

合肥百货大楼集团股份有限公司

2006 年年度报告

二 七年四月三日



重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事王源扩先生因公务原因未能出席本次董事会，授权董事陈国欣先生代为出席会议并行使表决权。

公司负责人郑晓燕女士、主管会计工作负责人戴登安先生及会计机构负责人吴莉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 一、公司基本情况简介..... | 3 |
| 二、会计数据和业务数据摘要..... | 4 |
| 三、股本变动及股东情况..... | 6 |
| 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 11 |
| 五、公司治理结构..... | 16 |
| 六、股东大会情况简介..... | 18 |
| 七、董事会报告..... | 18 |
| 八、监事会报告..... | 30 |
| 九、重要事项..... | 31 |
| 十、财务报告..... | 35 |
| 十一、备查文件目录..... | 83 |



一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：合肥百货大楼集团股份有限公司
公司法定英文名称：HEFEI DEPARTMENT STORE GROUP CO., LTD
- (二) 公司法定代表人：董事长郑晓燕女士
- (三) 公司董事会秘书：赵文武先生
电子信箱：zhao_wenwu@sohu.com
电话：0551-2686006
董事会证券事务代表：李红英女士
电子信箱：hongyingli2002@hotmail.com
联系地址：安徽省合肥市宿州路 96 号公司证券发展部
电话：0551-2686017
传真：0551-2652936
- (四) 公司注册地址：安徽省合肥市长江中路 150 号
公司办公地址：安徽省合肥市宿州路 96 号
邮政编码：230001
公司国际互联网网址：<http://www.hfbh.com.cn>
公司电子信箱：hfbhdl@mail.hf.ah.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券发展部
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：合肥百货
股票代码：000417
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993 年 10 月 19 日
首次注册登记地点：合肥市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：1996 年 7 月 29 日
变更注册登记地点：安徽省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3400001300013 (1-1)
税务登记号码：340103149034137
公司聘请的会计师事务所名称：
天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司
办公地址：合肥市阜南路 166 号



二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度主要会计数据

单位：人民币元

| 项 目 | 金 额 |
|---------------|----------------|
| 利润总额 | 96,207,867.47 |
| 净利润 | 52,776,266.41 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 40,804,048.26 |
| 主营业务利润 | 371,105,266.16 |
| 其他业务利润 | 41,770,136.32 |
| 营业利润 | 83,585,493.61 |
| 投资收益 | 14,687,419.17 |
| 营业外收支净额 | -2,065,045.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 263,891,167.10 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 96,908,425.48 |

注：扣除非经常性损益的项目、涉及金额

(单位：人民币元)

| | |
|-------------------|---------------|
| 股票投资收益 | 222,280.40 |
| 长期股权投资差额摊销 | -115,276.04 |
| 营业外收支净额(扣除计提减值准备) | -2,065,045.31 |
| 转回已提各项减值准备 | 13,284,105.59 |
| 减：所得税影响 | -646,153.51 |
| 本期应扣除非经常性损益净额合计 | 11,972,218.15 |

(二) 截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标 (单位：人民币元)

| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 | 本期比上期增 减(%) | 2004年度 |
|----------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,224,305,989.88 | 2,497,375,082.32 | 29.11 | 2,079,903,601.49 |
| 净利润 | 52,776,266.41 | 33,243,742.57 | 58.76 | 30,625,480.11 |
| 总资产 | 2,324,929,429.20 | 2,075,940,870.02 | 11.99 | 1,879,301,731.40 |
| 股东权益 | 714,758,170.94 | 687,200,117.93 | 4.01 | 675,383,204.11 |
| 每股收益(摊薄) | 0.2145 | 0.1757 | 22.08 | 0.1618 |



| | | | | |
|-------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 每股收益(加权) | 0.2145 | 0.1757 | 22.08 | 0.1618 |
| 扣除非经常性损益的每股收益(摊薄) | 0.1659 | 0.1470 | 12.86 | 0.1515 |
| 扣除非经常性损益的每股收益(加权) | 0.1659 | 0.1470 | 12.86 | 0.1515 |
| 净资产收益率(摊薄)(%) | 7.38 | 4.84 | 增加 2.54 个百分点 | 4.53 |
| 净资产收益率(加权)(%) | 7.50 | 4.86 | 增加 2.64 个百分点 | 4.66 |
| 每股净资产 | 2.91 | 3.63 | -19.83 | 3.57 |
| 调整后每股净资产 | 2.87 | 3.54 | -18.93 | 3.51 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 1.07 | 0.85 | 25.88 | 0.59 |

(三) 按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的相关指标数据

| 报告期利润 | 净资产收益率% | | 每股收益(元) | |
|---------------|---------|---------|---------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 51.9204 | 52.7044 | 1.5085 | 1.5085 |
| 营业利润 | 11.6942 | 11.8708 | 0.3398 | 0.3398 |
| 净利润 | 7.3838 | 7.4953 | 0.2145 | 0.2145 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 5.7088 | 5.7950 | 0.1659 | 0.1659 |

(四) 报告期内股东权益变动情况

(单位:人民币元)

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 股本 | 189,239,764.00 | 56,771,929.00 | | 246,011,693.00 |
| 资本公积 | 260,828,669.24 | 854,358.21 | 58,861,968.90 | 202,821,058.55 |
| 盈余公积 | 171,891,669.91 | 66,989,846.14 | 46,389,163.11 | 192,492,352.94 |
| 法定公益金 | 46,389,163.11 | | 46,389,163.11 | 0.00 |
| 未分配利润 | 67,788,359.10 | 52,776,266.41 | 39,524,659.43 | 81,039,966.08 |
| 拟分配现金股利 | 18,923,976.40 | 24,601,169.30 | 18,923,976.40 | 24,601,169.30 |
| 未确认的投资损失 | -2,548,344.32 | -7,606,899.63 | -2,548,344.32 | -7,606,899.63 |
| 股东权益合计 | 687,200,117.93 | | | 714,758,170.94 |

增减变动原因:

1. 股本增加及资本公积减少系本报告期公司实施2005年度资本公积转增股本方案, 每10股转增3股。

2. 盈余公积以及法定公益金增加系按董事会利润分配及资本公积转增股本预案



调整；根据财政部财企〔2006〕67号的有关规定，从2006年1月1日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第167条进行利润分配，不再提取公益金，并将公司2005年12月31日法定公益金的余额转入法定盈余公积。

3. 未分配利润增加系本年度实现净利润转入，减少系按董事会本年度利润分配预案计提盈余公积。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 公司股份变动情况表

填报日期：2006年12月31日

数量单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | 本次变动后 | | |
|------------------|-------------|-------|--------------|----|------------|------------|------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 99,071,422 | 52.35 | | | 29,721,426 | | 29,721,426 | 128,792,848 | 52.35 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 77,538,249 | 40.97 | | | 23,261,473 | 1,719,576 | 24,981,049 | 102,519,298 | 41.67 |
| 3、其他内资持股 | 21,533,173 | 11.38 | | | 6,459,953 | -1,719,576 | 4,740,377 | 26,273,550 | 10.68 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 21,498,675 | 11.36 | | | 6,449,604 | -1,719,576 | 4,730,028 | 26,228,703 | 10.66 |
| 境内自然人持股 | 34,498 | 0.02 | | | 10,349 | | 10,349 | 44,847 | 0.02 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 90,168,342 | 47.65 | | | 27,050,503 | | 27,050,503 | 117,218,845 | 47.65 |
| 1、人民币普通股 | 90,168,342 | 47.65 | | | 27,050,503 | | 27,050,503 | 117,218,845 | 47.65 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 189,239,764 | 100 | | | 56,771,929 | 0 | 56,771,929 | 246,011,693 | 100 |



2、股本变动情况说明

(1) 2006年2月28日，股权分置改革方案实施完成后，公司股本结构为：普通股189,239,764股，其中有限售条件股份99,071,422股，无限售条件股份90,168,342股，股份总数未发生变动，股份结构发生变化。

(2) 2006年6月，公司实施了2005年度资本公积金转增股本方案，以2005年12月31日的总股本189,239,764股为基数，向公司全体股东每10股进行资本公积金转增股本3股。此次资本公积金转增股本完成后，公司总股本变更为246,011,693股。

(3) 2006年12月12日，公司21家原非流通股股东向第一大股东合肥商业投资控股有限公司偿还股权分置改革中垫付对价股份1,719,576股。

(4) 2007年3月9日，公司部分有限售条件流通股份共计36,506,422股上市流通，公司股本结构为：普通股246,011,693股，其中有限售条件股份92,286,426股，无限售条件股份153,725,267股，股份总数未发生变动，股份结构发生变化。

3. 股票发行与上市情况

(1) 到本报告期末为止的前三年，公司未发行股票及衍生证券。

(2) 股本变动情况说明

报告期内没有因送股、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存内部职工股情况

公司没有现存的内部职工股。

(二) 股东情况介绍

1. 股东数量和持股情况 (截止2006年12月31日)

单位:股

| 股东总数 | 13723 户 | | | | |
|--------------|---------|----------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 合肥商业投资控股有限公司 | 国有股东 | 23.70 | 58,312,551 | 58,312,551 | 无质押冻结 |
| 合肥兴泰控股集团有限公司 | 国有股东 | 17.02 | 41,862,384 | 41,862,384 | 无质押冻结 |



| | | | | | |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-----------|--------|
| 合肥美菱股份有限公司 | 其他 | 3.32 | 8,172,972 | 8,172,972 | 无质押冻结 |
| 全国社保基金一零六组合 | 其他 | 2.85 | 7,000,000 | 0 | 未知 |
| 合肥市百货大楼裕安开发经营部 | 其他 | 1.34 | 3,299,329 | 3,299,329 | 无质押冻结 |
| 深圳市大愚投资有限公司 | 其他 | 1.11 | 2,724,166 | 2,724,166 | 无质押冻结 |
| 合肥荣事达集团有限责任公司 | 其他 | 1.11 | 2,724,165 | 2,724,165 | 无质押冻结 |
| 华夏成长证券投资基金 | 其他 | 0.93 | 2,299,880 | 0 | 未知 |
| 中国银行—易方达平稳增长证券投资基金 | 其他 | 0.81 | 1,999,936 | 0 | 未知 |
| 张丽芬 | 其他 | 0.79 | 1,942,927 | 0 | 未知 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 |
| 全国社保基金一零六组合 | | | 7,000,000 | | 人民币普通股 |
| 华夏成长证券投资基金 | | | 2,299,880 | | 人民币普通股 |
| 中国银行—易方达平稳增长证券投资基金 | | | 1,999,936 | | 人民币普通股 |
| 张丽芬 | | | 1,942,927 | | 人民币普通股 |
| 钱纯 | | | 1,687,880 | | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金 | | | 1,329,200 | | 人民币普通股 |
| 蔡友弟 | | | 1,215,264 | | 人民币普通股 |
| 尤飞煌 | | | 1,081,500 | | 人民币普通股 |
| 季永熙 | | | 1,049,100 | | 人民币普通股 |
| 王静娟 | | | 874,306 | | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、公司前 10 名股东中：合肥商业投资控股有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司均为合肥市国资委授权经营的国有独资公司；</p> <p>2、公司未知前 10 名股东之间，以及前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系。</p> | | | | |

注：持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东为合肥商业投资控股有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司，所持股份因公司实施股权分置改革方案、资本公积金转增股本及股权分置改革垫付股份偿还，分别由年初的 55,501,715 股和 39,312,000 股变更为 58,312,551 股和 41,862,384 股。



2. 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件 |
|----|------------------|--------------|------------|-------------|------|
| 1 | 合肥商业投资控股有限公司 | 58,312,551 | 2009年2月28日 | 58,312,551 | 注1 |
| 2 | 合肥兴泰控股集团有限公司 | 41,862,384 | 2007年2月28日 | 12,300,585 | |
| | | | 2008年2月28日 | 12,300,585 | |
| | | | 2009年2月28日 | 17,261,214 | |
| 3 | 合肥美菱股份有限公司 | 8,172,972 | 2007年2月28日 | 8,172,972 | |
| 4 | 合肥市百货大楼裕安开发经营部 | 3,299,329 | 2007年2月28日 | 3,299,329 | |
| 5 | 深圳市大愚投资有限公司 | 2,724,166 | 2007年2月28日 | 2,724,166 | |
| 6 | 合肥荣事达集团有限责任公司 | 2,724,165 | 2007年2月28日 | 2,724,165 | |
| 7 | 安徽国元信托投资有限责任公司 | 1,362,083 | 2007年2月28日 | 1,362,083 | |
| 8 | 合肥百大天隆装饰广告工程有限公司 | 622,337 | 2007年2月28日 | 622,337 | |
| 9 | 安徽合肥皖客隆商贸公司 | 332,333 | 2007年2月28日 | 332,333 | |
| 10 | 武义县国有资产经营有限责任公司 | 326,765 | 2007年2月28日 | 326,765 | |

注：报告期内，公司实施 2005 年度资本公积金转增股本，上述有限售条件股东持股数量发生变化，可上市交易股份数量相应发生变化。

注 1:合肥商业投资控股有限公司承诺：所持股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后的二十四个月内不上市交易，在此后的二十四个月内设定最低减持价格为每股 5.33 元(为公司 2005 年第三季度末每股净资产的 150%)。期间当公司因送红股、增发新股或配股、派息等使股份或股东权



益发生变化时，承诺的最低减持价格将做相应除权调整。承诺人如有违反承诺的卖出交易，承诺人将卖出资金划入上市公司账户归公司所有。

3. 公司控股股东情况介绍

2006年2月22日，合肥百货大楼集团控股有限公司持有的本公司国家股55,501,715股（占本公司总股本的29.33%）完成过户变更登记手续，该股份全部划拨过户至合肥商业投资控股有限公司。合肥商业投资控股有限公司成为本公司控股股东。关于此次股权划转事宜的持股变动报告书、收购报告书摘要、收购报告书全文及董事会关于合肥商业投资控股有限公司收购事宜致全体股东的报告及相关董事会公告已分别于2005年11月9日、11月18日、2006年1月11日、2006年2月21日、2006年2月24日刊登在《中国证券报》和《证券时报》及深圳证券交易所指定网站 www.cninfo.com.cn。

控股股东名称：合肥商业投资控股有限公司

法定代表人：江黎

成立日期：2003年12月31日

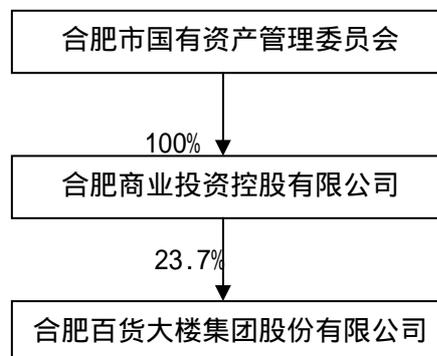
注册资本：514149.4千元

经营范围：对合肥市国资委授权范围内的国有资产进行营运等。

4. 公司实际控制人情况介绍

公司控股股东是隶属于合肥市国有资产管理委员会的国有独资公司，其实际控制人为合肥市国有资产管理委员会，该委员会是受同级政府委托、统一行使国有资产所有者职能的决策和管理机构，对所属的经营性、非经营性和资源性国有资产实行综合管理和监督，协调解决国有资产管理体制改革和营运中遇到的重大问题。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图





5. 其他持股 10%以上（含 10%）股东情况介绍

股东名称：合肥兴泰控股集团有限公司

法定代表人：孙立强

成立日期：1999 年 1 月 18 日

注册资本：872044.1 千元

经营范围：对授权范围内的国有资产进行经营以及从事企业策划、管理咨询、财务顾问、公司理财、产业投资以及经批准的其他经营活动。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）现任董事、监事、高级管理人员情况

1. 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数（股） | 年末持股数（股） | 年度内股份增减变动量 |
|-----|--------------|----|----|-------------------|----------|----------|------------|
| 郑晓燕 | 董事长 | 女 | 48 | 2006/5— 2009/5 | 10112 | 17351 | 增加 7239 股 |
| 陈世友 | 副董事长 | 女 | 54 | 2006/5— 2009/5 | 7919 | 13589 | 增加 5670 股 |
| 刘卡佳 | 副董事长兼 总经理 | 女 | 50 | 2006/5— 2009/5 | 181 | 311 | 增加 130 股 |
| 黄卫平 | 独立董事 | 男 | 55 | 2006/5— 2008/5 | 943 | 1618 | 增加 675 股 |
| 雷 达 | 独立董事 | 男 | 44 | 2006/5— 2008/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 王源扩 | 独立董事 | 男 | 51 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 陈国欣 | 独立董事 | 男 | 51 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 凌必发 | 董 事 | 男 | 44 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |



| | | | | | | | |
|-----|---------------------|---|----|-------------------|------|------|-----------|
| 郝敬开 | 董 事 | 男 | 41 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 赵文武 | 董事、董事会秘书 兼常务副总经理 | 男 | 38 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 戴登安 | 董 事 兼总会计师 | 男 | 33 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 许兰 | 监事会 主席 | 女 | 49 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 王艳平 | 监 事 | 女 | 47 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 陈明辉 | 监 事 | 男 | 47 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 武义平 | 副总经理 | 男 | 47 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 杨志友 | 副总经理 | 男 | 51 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |
| 王友斌 | 副总经理 | 男 | 51 | 2006/5— 2009/5 | 3490 | 5989 | 增加 2499 股 |
| 李承波 | 副总经理 | 男 | 39 | 2006/5— 2009/5 | 0 | 0 | 未变动 |

注：(1)2006年2月28日，公司股权分置改革方案实施完毕，公司董事、监事、高级管理人员持股数由年末22,645股增加至29,891股；2006年6月16日，公司2005年利润分配及资本公积金转增股本方案实施完毕，公司董事、监事、高级管理人员持股数由年末29,891股增加至38,858股。

(2) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

本公司董事长郑晓燕女士、副董事长陈世友女士自2004年7月至今担任合肥商业投资控股有限公司董事；董事凌必发先生自2005年5月至今任合肥商业投资控股有限公司副总经理；董事郝敬开先生自2002年6月至今任合肥兴泰控股集团有限公司财务负责人、财务监管部总经理；监事王艳平女士自2004年11月至今任合肥商业投资控股有限公司财务总监。

2. 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位外



的其他单位的任职或兼职情况

郑晓燕，女 48岁 EMBA 硕士，党员，高级经济师。历任公司董事、副总经理、党委书记、第三、四届董事会董事长、总经理。现任合肥市人大常委会委员，中国国际贸易促进会安徽分会副会长，中国国际商会安徽商会副会长，中国商业联合会理事，安徽省零售商业协会会长，安徽省商业经济学会常务理事，安徽省企业联合会副会长，安徽省女企业家协会副会长，本公司董事长、党委书记。

陈世友，女 54岁 大专文化，党员，政工师。历任公司纪委书记、副总经理、常务副总经理。现任本公司副董事长、党委副书记。

刘卡佳，女 50岁 本科，党员。历任合肥鼓楼商厦有限责任公司副总经理、常务副总经理、总经理、合肥百货大楼总经理。现任本公司副董事长、总经理。

黄卫平，男 55岁 经济学博士，党员，教授。历任中国人民大学国际经济系副主任、主任，经济学院院长等职务。曾经赴欧留学，回国后在中国人民大学任教至今，现为中国人民大学经济学院教授，博士生导师，国内外数家高校的兼职、客座教授，教育部普通高校本科教学评估委员会委员，中国社会科学院高评委员会（国际片）成员，中国社科院美国所学术委员会委员、中国世界经济学会、中国国际贸易学会、美国经济学会、欧盟经济研究会常务理事，中国国际金融学会、中华西方经济学研究会理事，中美经济学教育交流委员会执行主任，中国太平洋经济合作委员会（CNPECC）委员，国际顾问小组（IAG）成员，国务院特殊津贴获得者，本公司独立董事。

雷达，男 44岁，经济学博士，党员，教授。历任中国人民大学国际经济系副主任、主任、经济学院副院长等职务，现为中国人民大学国际经济系教授、博士生导师，中国世界经济学会副会长，中国国际合作学会常务理事，本公司独立董事。

王源扩，男 51岁，法学博士，党员，教授。历任安徽大学法学院副教授、教授，系副主任、系主任、院长、校长助理，现为中共安徽大学省委常委、教授、博士生导师，副校长，安徽省人民政府法律顾问组成员，合肥市第十二届、第十三届人大常委会委员，安徽省人民检察院专家咨询员，中国法学会理事，中国经济法研究会常务理事，安徽省法学会副会长，政府特殊津贴获得者，本公司独立董事。

陈国欣，男 51岁，经济学硕士、管理学博士，教授。曾先后在南开大学经济学院会计学系和南开大学国际商学院财务管理系任教，现为南开大学财务管理系副主任、全国审计专业资格考试指导委员会委员、天津会计学会理事、天津会计教育学会理事，本公司独立董事。



凌必发，男 45岁 大学文化，党员，高级经济师。历任合肥市机电设备总公司总经理，合肥物资集团有限公司党委委员、副总经理。现任合肥商业投资控股有限公司副总经理，本公司董事。

郝敬开，男 41岁 大学文化，高级会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师。历任合肥物价学校讲师、合肥会计师事务所（现天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司）资产评估部经理兼审计业务四部经理。现任合肥兴泰控股集团有限公司财务负责人、财务监管部总经理，本公司董事。

赵文武，男 38岁 大学文化，党员，经济师。历任公司董事会秘书兼证券发展部部长、董事、总经理助理、副总经理。现任本公司董事、董事会秘书、常务副总经理。

戴登安，男 33岁 大专文化，党员，会计师、中国非执业注册会计师。历任合肥鼓楼商厦有限责任公司财务部副部长、公司财务部部长、董事、副总会计师。现任本公司董事、总会计师。

许兰，女 49岁 大专文化，党员，高级政工师。历任合肥百货大楼人事部副部长、公司人力资源部部长、总经理助理。现任本公司监事会主席、工会主席。

王艳平，女 47岁 硕士研究生，党员，高级会计师。历任合肥制药厂财务科经费会计、成本主办会计，安徽医药工业公司财务科副科长，安徽芳草日化股份有限公司财务总监，合肥市财政局会计处高级专业人员。现任合肥商业投资控股有限公司财务总监，本公司监事。

陈明辉，男 47岁 大专文化，党员。历任合肥百货大楼商场副经理，合肥鼓楼商厦家电商场副经理、经理、总经理助理。现任安徽百大电器连锁有限公司总经理，本公司监事。

武义平，男，47岁，大学文化，党员。历任合肥鼓楼商厦有限责任公司商场经理、总经理助理、合肥百大合家福连锁超市有限责任公司总经理。现任本公司副总经理。

杨志友，男，51岁，大专文化，党员。历任公司总经理助理兼业务部部长、副总经理、合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司总经理、合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司总经理。现任本公司副总经理。

王友斌，男，51岁，大专文化，党员。历任公司总经理助理、副总经理、家电经营分公司总经理、合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司总经理。现任本公司副总经理。



李承波，男，39岁，大专文化，党员，助理会计师。历任安徽商之都人劳处处长、党委委员、配送中心总经理、安徽五交化公司副总经理、合肥百货大楼集团股份有限公司总经理助理。现任本公司副总经理。

3. 年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

公司高级管理人员的报酬按董事会确定的考核办法，根据经营目标、效益考核及综合管理等情况确定报酬额度；独立董事津贴由股东大会确定。

报告期内，现任董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额：

| 姓名 | 年度报酬总额（单位：万元） |
|-----|---------------|
| 郑晓燕 | 18.7 |
| 陈世友 | 16.5 |
| 刘卡佳 | 16.5 |
| 黄卫平 | 6 |
| 雷 达 | 6 |
| 王源扩 | 6 |
| 陈国欣 | 6 |
| 赵文武 | 15 |
| 戴登安 | 15 |
| 许兰 | 12 |
| 陈明辉 | 12 |
| 武义平 | 15 |
| 杨志友 | 15 |
| 王友斌 | 15 |
| 李承波 | 15 |
| 陈杰 | 12 |
| 合计 | 201.7 |

董事凌必发先生、郝敬开先生及监事王艳平女士不在公司领取报酬，分别在各自任职单位领取报酬。

4. 在报告期内被选举或离任的董事、监事和聘任或解聘的高级管理人员姓名及离任或解聘原因

(1) 报告期内，公司对第四届董事会、监事会进行换届选举，经2005年度股东大会审议，选举郑晓燕女士、陈世友女士、刘卡佳女士、赵文武先生、戴登安先生、



凌必发先生、郝敬开先生为公司第五届董事会董事；选举黄卫平先生、雷达先生、王源扩先生、陈国欣先生为公司第五届董事会独立董事；选举许兰女士、王艳平女士为股东监事，另外，公司第八届第四次职工代表大会选举陈明辉先生担任职工代表监事，与上述二位股东监事共同组成第五届监事会。

由于第四届董事会和监事会任期届满，高同国先生、雍凤山先生不再担任公司董事，丁杰萍女士、陶茂琴女士、傅庶女士不再担任公司监事。

(2) 报告期内，公司第五届董事会第一次会议审议通过《推举公司第五届董事会董事长、副董事长议案》，推举郑晓燕女士为公司第五届董事会董事长，陈世友女士、刘卡佳女士为副董事长；审议通过《公司高级管理人员聘任议案》，聘任刘卡佳女士任公司总经理；聘任赵文武先生(常务)、武义平先生、王友斌先生、杨志友先生、李承波先生担任公司副总经理；聘任戴登安先生为公司总会计师；聘任赵文武先生为公司董事会秘书。

由于任期届满，许才虎先生不再担任公司副总经理。

(二) 公司员工情况

截至 2006 年 12 月 31 日，公司在职员工 5379 人，其中销售人员 4101 人，技术人员 305 人，财务人员 134 人，行政人员 839 人。共有研究生学历 10 人，本科学历 269 人，大专学历 992 人，公司需承担有关费用的离退休职工 1216 人。

五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

报告期，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引(2006年修订)》、《深圳证券交易所股票上市规则(2006年修订)》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等文件规定，结合实际情况，修订了《公司章程》，进一步健全和完善了公司内部控制制度；公司在报告期完成股权分置改革，根据中国证监会及派出机构的文件要求，公司扎实有效地开展了治理商业贿赂和不正当交易行为自查自纠专项工作。公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，并能够按照规定全面履行上市公司各项义务。

(二) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等规章制度要求，勤勉尽职地履行职



责，积极参加公司董事会会议和股东大会；对公司的各项议案进行认真核查、发表独立意见，对公司重大事项决策、法人治理等问题提出了有益意见和建议，切实维护了公司和股东的合法权益。

1. 独立董事出席董事会的情况

| 独立董事 | 本年应参加 | 亲自出席 | 委托出席 | 缺席 | 备注 |
|------|-------|------|------|----|----|
| 黄卫平 | 5 | 4 | 1 | 0 | |
| 雷达 | 5 | 4 | 1 | 0 | |
| 王源扩 | 5 | 5 | 0 | 0 | |
| 陈国欣 | 5 | 5 | 0 | 0 | |

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司四名独立董事未对公司本年度董事会议案和非董事会议案的公司其他事项提出异议。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上均相互独立，已完全实现分开。

1. 在业务方面，公司完全独立于控股股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，是面向市场独立经营的实体。

2. 在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、财务负责人、董秘均在公司领取薪酬；公司董事长郑晓燕女士、副董事长陈世友女士在控股股东仅担任董事职务，不担任其他任何职务。

3. 在资产方面，公司拥有独立的经营系统、辅助经营系统和配套设施；公司的采购和销售系统均由公司独立拥有。

4. 在机构方面，公司董事会、监事会、经理层及其他内部机构均独立于控股股东而运作，控股股东的内设机构与公司的相应部门没有上下级关系。

5. 在财务方面，公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度；公司独立在银行开户。

(四) 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司高级管理人员的薪酬分配按照 2005 年年度股东大会审议通过的《公司董事及高级管理人员薪酬实施方案》执行，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员进行考评以及确定薪酬分配方案。



六、股东大会情况简介

（一）2005 年度股东大会

报告期内，公司共召开一次年度股东大会，具体情况如下：

2005 年度股东大会于 2006 年 4 月 30 日召开，此次股东大会的决议公告刊登于 2005 年 5 月 9 日的《中国证券报》C2 版和《证券时报》C2 版上。

（二）股权分置改革相关股东会议情况

股权分置改革相关股东会议于 2006 年 1 月 23 日召开，会议决议公告刊登于 2006 年 1 月 24 日《中国证券报》C11 版、《证券时报》第 14 版及《证券日报》C1 版。

七、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1. 报告期内总体经营情况

公司主营业务的范围：食品、土产品、纺织品、服装、工艺品、轻工业品、化工产品、机电产品进出口、销售；百货、五金交电、化工产品（不含危险品）、针织品、美术品、家具、烟酒、农副产品（不含棉花）、汽车（不含小轿车）、摩托车及配件、劳保用品、通信设备销售，西药制剂、中成药零售，黄金饰品零售及修旧改制，汽车运输，服装、鞋帽、塑料制品加工。

报告期，国内外零售企业不断加快进驻安徽省零售市场步伐，区域市场竞争态势日益严峻，公司围绕经营主线，积极加快市场拓展，调整商场布局，优化商品结构，创新营销模式，扩销增效；同时强化制度建设，完善组织架构，提升技术管理水平，经营规模和经营质量得到双向突破，关联产业稳步发展，使企业保持了良好的发展势头。公司新增各类经营网点达 29 家，包括 1 家大型综合百货店、25 家合家福超市、3 家百大电器门店；报告期公司连锁经营网点达到 76 家，分布在全省 7 个地市以及肥东、肥西、长丰等 6 个县，公司经营网络日趋完善，市场覆盖面进一步扩大，连锁化经营优势得到充分体现。报告期，公司先后获得“2005 年度最具活力安徽企业”、“建设学习型城市工作先进单位”等十多项荣誉称号；合肥鼓楼商厦有限责任公司荣获“全国质量效益型先进企业”、“全国第五批百城万店无假货示范店”等荣誉称号；合肥百大合家福连锁超市有限责任公司获得“全国食品商品流通百强



商业企业”称号；“合家福”商标被认定为合肥市著名商标。报告期，公司积极参与社会公益事业，开展了一系列爱心助残、捐资助学活动，设立了百大希望基金，援建了第一所希望小学——百大杨庙希望小学，启动了百大希望小学工程。同时，公司还先后向合肥市慈善协会、贫困学生及下岗职工捐款捐物，以实际行动回报社会厚爱。

报告期，公司实现主营业务收入 3,224,306 千元，同比增长 29.11%；实现主营业务利润 371,105 千元，同比增长 31.56%；实现净利润 52,776 千元，同比增长 58.76%，实现主营业务稳步增长，进一步巩固了安徽省内区域领先优势。

2. 对前期披露的公司发展战略和经营计划实施情况的说明

报告期，公司实现 2005 年年报中曾披露的经营计划目标；报告期内公司未曾公开披露过本年度盈利预测。

3. 公司主营业务及其经营状况

(1) 报告期公司主营业务收入、主营业务利润按行业分布的构成情况

单位：人民币元

| 行业 | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|--------------|------------------|----------------|
| 1. 商业 | 3,185,305,424.45 | 347,324,237.12 |
| 其中：百货(含家电) | 2,306,312,916.80 | 265,712,083.27 |
| 超市 | 878,992,507.65 | 81,612,153.85 |
| 2. 农产品市场交易收入 | 39,000,565.43 | 23,781,029.04 |

(2) 报告期公司主营业务收入、主营业务利润按地区分布的构成情况

单位：人民币元

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|-----|------------------|----------------|
| 合肥市 | 2,465,496,914.19 | 278,764,973.67 |
| 铜陵市 | 193,370,057.78 | 24,579,109.17 |
| 蚌埠市 | 465,955,758.30 | 56,536,796.91 |
| 黄山市 | 71,809,154.66 | 8,543,899.93 |
| 亳州市 | 27,674,104.95 | 2,680,486.48 |

(3) 除商业零售外，报告期内公司无占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的业务经营活动。

(4) 主要供应商和客户情况

报告期公司向前五名供应商合计采购金额为 301,367 千元，占公司年度采购总



额的 8.59%。公司主要从事百货零售业务，客户为零售客户。

4. 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：万元

| 项目 | 金额 | | | 占总资产比例(%) | | |
|------------|------------|------------|-----------|-----------|--------|-------|
| | 2006年 | 2005年 | 增减 | 2006年 | 2005年 | 增减 |
| 应收款项 | 12,542.25 | 20,689.60 | -8,147.35 | 5.39 | 9.97 | -4.58 |
| 存货 | 27,151.78 | 17,854.91 | 9,296.87 | 11.68 | 8.60 | 3.08 |
| 长期股权投资 | 9,874.95 | 4,502.11 | 5,372.84 | 4.25 | 2.17 | 2.08 |
| 固定资产 | 82,273.19 | 80,241.37 | 2,031.82 | 35.39 | 38.65 | -3.27 |
| 在建工程 | 4,241.09 | 4,861.43 | -620.34 | 1.82 | 2.34 | -0.52 |
| 短期借款 | 29,750.00 | 32,520.00 | -2,770.00 | 12.80 | 15.67 | -2.87 |
| 一年内到期的长期负债 | 6,000.00 | 13,000.00 | -7,000.00 | 2.58 | 6.26 | -3.68 |
| 长期借款 | 4,148.82 | 6,337.66 | -2,188.84 | 1.78 | 3.05 | -1.27 |
| 总资产 | 232,492.95 | 207,594.09 | 24,898.86 | 100.00 | 100.00 | - |

主要影响因素：

应收款项减少：合肥商业网点指挥部、合肥拓基房地产开发有限公司归还部分借款；

长期股权投资增加：因股票市价上涨，转回以前年度计提的减值准备 1,328 万元；出资 4,000 万元，参股合肥科技农村商业银行；

固定资产增加：公司物流配送技改项目和百大 CBD 购物中心装修工程，部分完工转入固定资产；合并范围变更，新增子公司 3 家，使固定资产增加；

短期借款和一年内到期的长期负债减少：部分贷款到期偿还；

长期负债减少：根据会计制度，对一年内到期的长期负债进行调整。

5. 报告期公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据同比发生重大变动的说明

单位：万元

| 项目 | 2006年 | 2005年 | 增减 |
|------|-----------|-----------|----------|
| 营业费用 | 8,184.18 | 6,758.42 | 1,425.76 |
| 管理费用 | 22,801.08 | 16,327.01 | 6,474.07 |
| 财务费用 | 1,943.74 | 1,653.89 | 289.85 |
| 所得税 | 2,726.19 | 1,594.83 | 1,131.36 |



报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据未发生重大变化。营业费用和管理费用增加是由于本报告期公司增加子公司及营业网点，使水电费、租赁费、工资等发生较大增长；财务费用增加是由于公司部分在建工程完工转入固定资产，贷款利息不符合资本化条件，直接计入财务费用。

6. 报告期公司现金流量构成情况

单位：万元

| 项目 | 金额 | | |
|---------------|------------|-----------|-----------|
| | 2006 年 | 2005 年 | 增减 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26,389.12 | 16,119.77 | 10,269.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,157.86 | -6,876.37 | 3,718.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,540.41 | -4,778.95 | -8,764.46 |

增减变动原因：

经营活动产生的现金流量净额增加的原因：公司主营业务收入和主营业务利润增长；

投资活动产生的现金流量净额增加的原因：本报告期收回部分暂借款；

筹资活动产生的现金流量净额减少的原因：本报告期公司偿还部分到期贷款，短期借款和一年内到期的长期负债减少。

7. 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股子公司经营情况及业绩

合肥鼓楼商厦有限责任公司

该公司注册资本 55,000 千元，主要经营百货、五金交电、通信器材、金银制品等商品零售和批发业务。报告期末，该公司总资产 350,376 千元，实现净利润 21,834 千元。

合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司

该公司注册资本 11,000 千元，主要经营日用百货、食品、针纺织品、家用电器等商品零售和批发业务。报告期末，该公司总资产 121,026 千元，实现净利润 2,889 千元。

合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司

该公司注册资本 10,000 千元，主要经营日用百货、食品、针纺织品、家用电器等商品零售和批发业务。报告期末，该公司总资产 206,345 千元，实现净利润 7612 千元。

合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司



该公司注册资本 10,000 千元，主要经营日用百货、食品、针纺织品、家用电器、电讯器材等商品零售和批发业务。报告期末，该公司总资产 109,266 千元，实现净利润 4,385 千元。

合肥百大合家福连锁超市有限责任公司

该公司注册资本 80,000 千元，主要经营食品、日用百货、针纺织品等零售和批发业务。报告期末，该公司总资产 299,475 千元，实现净利润 13,771 千元。

合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司

该公司注册资本 40,000 千元，该公司主要经营农产品交易市场，该市场主要从事蔬菜、水果、水产品等农产品的交易。报告期末，该公司总资产 161,994 千元，实现净利润 9,229 千元。

安徽百大中央购物中心有限公司

该公司注册资本 8,000 千元，主要经营日用百货、针纺织品、鞋帽、服装、五金交电等商品零售和批发业务。报告期末，该公司总资产 67,197 千元，实现净利润 -6,211 千元。

安徽百大电器连锁有限公司

该公司注册资本 20,000 千元，主要经营家用电器、电子产品、办公设备、通讯产品及配件的连锁销售和服务等。报告期末，该公司总资产 306,715 千元，实现净利润 2,105 千元。

(2) 报告期来源于单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上情况：

单位：万元

| 公司 | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 净利润 |
|-------------------|-----------|----------|----------|
| 合肥鼓楼商厦有限责任公司 | 68,621.34 | 7,691.49 | 2,183.41 |
| 合肥百大合家福连锁超市有限责任公司 | 60,851.22 | 4,541.00 | 1,377.13 |

(3) 报告期无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(二) 对公司未来发展的展望

1. 公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 公司所处行业发展趋势

当前，流通业对国民经济发展的先导性作用日益突出，国家及各级地方政府对流通业的发展空前重视，并出台了多项政策措施支持流通业的发展，大力支持现代流通业的持续发展和结构性调整。同时，国民经济持续健康发展，政府高度重视民



生问题，居民人均收入稳步提高，消费能力和消费意愿逐步增强。特别是在宏观调控和政府倡导下，农村零售业及社区零售业的发展速度和发展质量大幅提升。因此，流通业的发展具有广阔的市场空间。

2006年，中国零售市场对外资业已全面开放，外资零售企业在国内零售市场已从积极进入转变为快速抢占优质市场资源，市场领域逐步向二、三级市场纵深发展，区域市场零售企业的密度明显增大，市场竞争的压力、竞争的深度和宽度越来越大，并购等成为零售企业发展的重要手段，行业资源逐渐向优势企业、优势资本流动集中，零售业的集中度不断提高。另外，旅游、文化、教育、休闲、娱乐等体验性消费的需求增长，对传统零售市场产生影响。因此，公司将充分把握政策、地域特点、消费行为变化等多方面机遇，充分发挥区域市场优势，整合资源，深挖潜能，把企业做强做大。

（2）公司面临的市场竞争格局及可能的影响程度

报告期，外资零售巨头加速在安徽市场的拓展步伐，安徽省零售业呈现出更为激烈的竞争局面。百货业竞争氛围相对略微平静，本土百货店不断积蓄力量，经营管理水平和综合实力得到持续提升，保持了强劲的发展势头；超市业的竞争以内外资的不同发展模式展开市场角逐，国际零售巨鳄积极寻求在各市建立大卖场，内资超市企业在加强开设标超的同时，已将战略触角伸向三级市场和农村市场，且力度大过以往任何时候。家电业竞争基本以几大专业家电连锁企业在二级市场发展为主，并拟在短期内完成市场布点，且因家电卖场主要集中在中心商业区，竞争更显直接。总体来看，零售市场竞争区域纵深扩展，竞争态势进一步加剧，竞争形势的变化会对公司的经营成果和发展战略产生较大影响，公司将密切关注市场动态并及时做出调整，保持市场领先地位。

2. 未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及新年度经营计划

（1）公司未来发展机遇

随着国民经济持续、快速发展，居民的消费能力得到大幅提升，消费市场日益繁荣，流通业市场发展空间将更加广阔，公司拥有良好的宏观经济环境。近年来安徽省紧紧抓住国家政策向中部倾斜的有利契机，积极推进经济结构调整，强化服务业的支撑作用；合肥市围绕“打造现代化滨湖城市”发展战略，省会经济中心及商圈的影响力、辐射力进一步扩大；各级政府对流通业的支持力度日益加大并出台了相关的配套政策予以扶持，公司作为省重点扶持的商贸流通企业正面临前所未有的良好发展机遇，公司经营依然存在较大的增长空间。



(2) 公司面临的挑战

零售市场竞争趋势更加严峻，市场竞争日趋白热化，效益空间将进一步受到挤压。此外，企业所得税法虽获通过，但内外资企业税赋不平等等问题的短期内仍难以解决；网点作为一种资源，其稀缺性日益突出，发展成本刚性增长；国家持续进行宏观经济调控，银行贷款利率上调，财务费用上升；旅游等体验式消费增长，竞争产生的消费分流等不利因素也将对公司发展产生影响。

(3) 公司发展战略

公司坚持做强做大零售主业，提升企业核心竞争能力；坚持不断调整优化产业结构，实现多业态协同增长和公司持续发展；鼓励变革创新，有效资源整合，发挥集约经营优势；坚持以人才为核心，科技为手段，为公司发展夯实智力资本；坚持以和谐共赢为原则，为股东赢得利益，为企业创造价值。

(4) 新年度的经营计划及采取的策略和行动

2007 年主要经营目标：力争实现主营业务收入 38 亿元。围绕“主营业务收入达 38 亿元，效益与销售同步增长”这一目标，公司全力推进“三大建设”，实现“三个突破”，扎实推进各项工作。即坚持推进“内控制度与流程再造建设、管理团队和人才建设、项目建设”，实现“集约经营和成本降低有新突破，内部管理和控制体系建设有新突破，网点规模和销售规模、经营质量有新突破”，促进企业可持续发展。

为实现上述目标，公司将重点开展以下工作：

充分发挥“三会”职能，提高规范运作水平

公司将继续严格按照有关治理文件要求，规范股东大会、董事会及其专业委员会、监事会的规范运作，认真履行机构职责，进一步强化董事会自身建设，注重发挥董事会专业委员会的职能和独立董事专业优势，提高科学决策水平。

坚持外延式扩张和内生性增长并举发展，提升连锁经营质量

针对目前激烈的市场竞争形势，公司将以外延式扩张和内生性增长为抓手，双管齐下，扎实推进公司连锁网络在全省各地的发展，并从成本管理和经营创新上突破，实现规模和效益双向增长。一方面，公司根据“十一五”战略发展规划，以现有项目储备和潜在发展项目为基础支撑点，在全省范围内筛选、发展连锁经营网点，推进主业规模扩张；另一方面，公司将 2007 年确定为“成本效益年”，通过提高效率来提升效益，是公司新年度一个重要思路，也是做实做强、实现内生性增长的重要手段。公司将继续坚持以提升经济效益为目标，切实整合经营管理资源，努力降低经营成本，提高商品毛利率和经营水平。



加强制度建设，增强竞争能力

2007 年公司将进一步完善内控制度建设，控制成长风险，重点对百货业务流程、审批制度、结算支付流程管理、人力资源开发等制度进行修订完善；强化审计、财务的监督控制职能，降低经营风险，保障企业健康发展。同时，公司还将全面推行标准化、规范化、精细化管理，优化工作流程，推进基础管理方式的变革，进一步完善绩效考核体系，全面提升科学管理水平，增强核心竞争力。

加强队伍建设，构建合理人才梯队

2007 年，公司将继续加强人才培养和引进工作，着力建设人才培训基地，实施“双百”人才工程，即“百名经理”和“百名店长”培训工程，启用更多年轻化、知识化的优秀人才，提升管理中坚力量的综合素质和业务水平，使人力资源队伍呈现合理化梯度成长。

3. 公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

为完成年度经营目标，公司预计 2007 年度资金需求约为 1.5 亿元人民币，主要用于连锁体系发展、信息化改造、配送中心建设等方面。公司拟以自有资金和债务融资的方式解决以上资金来源。

4. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素

(1) 政策风险：商业发展与经济环境密切相关，政治经济形势及国家的物价、金融、税收等政策的变化将会给公司经营与发展带来直接或间接影响。

(2) 市场风险：市场环境瞬息万变，公司对未来经营环境的不确定因素与多变性无法全部正确预计；消费者的消费观念日益更新，消费偏好不断变化，未来竞争格局的变化、消费者行为的转变，也将可能对公司发展产生一定影响。

(3) 技术风险：近年来，信息化技术日新月异，零售业的信息化技术应用水平不断提高，这对公司信息管理、物流配送、电子商务等环节和领域的技术及相关人才提出了更高要求。

5. 2007 年执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

(1) 关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则与新准则股东权益的差异分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财政部令第 33 号《企业会计准则——基本准则》和财会[2006]3 号《关于印发 企业会计准则第 1 号——存货 等 38 项具体准则的通知》的规定，本公司于 2007 年 1 月 1 日执行新企业会计准则。根据中国证券监督



管理委员会于2006年11月颁布的证监发[2006]136号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的要求和《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》的规定，分析执行修订后的《企业会计准则》对财务状况的影响，确认2007年1月1日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

长期股权投资差额

在首次执行日，公司对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额共379,668.17元调减留存收益；对其他以权益法核算的长期股权投资贷方差额588,817.20元，调增留存收益；合计调增留存收益209,149.03元。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在首次执行日，公司对所持有的股票投资，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并在首次执行日按照公允价值计量，账面价值与公允价值的差额2,788,336.29元调增留存收益。

所得税

在首次执行日，公司对因资产负债的账面价值与其计税基础的差异产生的所得税暂时性差异进行了计算，确认递延所得税资产8,079,456.31元，调增归属于母公司的留存收益7,840,932.33元和少数股东权益238,523.98元；确认递延所得税负债920,150.98元，调减归属于母公司的留存收益920,150.98元。合计调增留存收益6,920,781.35元。

少数股东权益

2006年12月31日，本公司各子公司少数股东权益合计166,573,641.87元；根据各子公司少数股东持有股权比率，各子公司因新现行会计准则股东权益差异调节数而产生的少数股东权益差异数为238,523.98元；调整后，2007年1月1日少数股东权益为166,812,165.85元。根据新会计准则的规定，少数股东权益归入股东权益。

基于上述差异，公司新会计准则与现行会计准则股东权益差异调节累计数为176,730,432.52元，其中，少数股东权益的影响数为166,812,165.85元，调整留存收益9,918,266.67元。

(2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

根据公司现有可预见的会计业务和事项，在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对



子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不影响公司合并报表。

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，投资企业确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的帐面价值以及其他实质上构成被投资单位净投资的长期权益减记为零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。同时，子公司当期发生的亏损应当在母公司和少数股东之间进行分配。分配给少数股东的当期亏损超过了少数股东在该子公司所有者权益中应享有的份额，其余额应当根据具体情况进行处理。如果章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额应冲减少数股东权益在该子公司所有者权益中应享有的份额；如果章程或协议未规定少数股东有义务承担，该项余额应冲减母公司的所有者权益。截至2007年1月1日，本公司的子公司安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司、亳州百大合家福连锁超市有限责任公司、舒城县茂源商都有限责任公司净资产已减记至零以下。根据新准则的规定，因无明确证据说明以上子公司的少数股东将承担亏损额以外的相应义务，因此，其亏损额将由本公司承担，对母公司所有者权益和损益状况均将产生影响。

根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。截至到2007年1月1日，本公司计提的固定资产减值准备532,497.67元，执行新准则后不得转回。

根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》的规定，职工福利费不再按工资的14%计提，可以按实际发生数列入相关期间费用，将对公司的净利润产生影响。

根据《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，可以资本化的借款由现行制度下的专门借款扩大为符合资本化条件的专门借款和一般借款，此政策变化将会增加公司资本化的借款范围，对公司的净利润产生影响。

根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，所得税的计算由应付税款法改为资产负债表债务法。因资产、负债的账面价值与计税价值的暂时性差异而确认递延所得税资产和递延所得税负债，公司涉及的资产负债表项目主要有应收账款、其他应收款、存货、固定资产、交易性金融资产等，将对当期所得税费用产生影响，从而影响公司的净利润。

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，合并资产负债表中的少数股东权益由原来的单独列示变更为在股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，此变更将影响股东权益的计算口径。



根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》的规定，执行新准则后，公司的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表均发生相应改变。本公司已根据新准则的要求，对会计报表和会计科目的设置进行了调整，并于2007年1月1日在全公司范围内实施。

除以上情况外，执行新会计准则不会对公司的财务状况产生较大影响。

(3) 上述差异事项和影响事项，可能因对新会计准则的进一步了解而进行调整。

(三) 公司投资情况

报告期公司投资额为 101,053 千元，比上年 146,939 千元减少 45,886 千元，减少比例为 31.23%。

1. 报告期公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期情况。

2. 报告期内公司重大非募集资金投资情况

(1) 2006 年 12 月 7 日，公司第五届董事会临时会议审议通过《关于投资参股合肥科技农村商业银行的议案》，该行注册资本 503,300 千元，其中本公司出资 40,000 千元，占该行股本总额的 7.95%。经营范围包括吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。截止报告期末，该行实现净利润 13800 千元。

(2) 公司实施“三绿工程”物流配送技改国债项目，本报告期投入资金 14,134 千元，该项目累计投入资金 149,304 千元。本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司实施五期扩建工程，本报告期投入资金 5,666 千元，累计投入资金 84,098 千元。

(四) 天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司为公司 2006 年度财务报告进行了审计并出具标准无保留意见的审计报告。

报告期公司未作出会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

(五) 董事会日常工作情况

1. 报告期内董事会的会议情况及决议内容

本公司报告期内共召开五次董事会会议。具体情况如下：

(1) 2006 年 3 月 25 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，决议公告刊登于 2006 年 3 月 28 日《中国证券报》C14 版、《证券时报》70 版上。

(2) 2006 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，会议审议通过《公



司 2006 年第一季度报告》，并刊登于 2006 年 4 月 25 日《中国证券报》C85 版、《证券时报》C62 版上。

(3) 2006 年 4 月 30 日，公司召开第五届董事会第一次会议，决议公告刊登于 2006 年 5 月 9 日《中国证券报》C2 版、《证券时报》C2 版上。

(4) 2006 年 8 月 9 日，公司召开第五届董事会第二次会议，会议审议通过《公司 2006 年度中期报告全文及摘要》，并刊登于 2006 年 8 月 11 日《中国证券报》C10 版和《证券时报》C15 版上。

(5) 2006 年 10 月 20 日，公司召开第五届董事会第三次会议，会议审议通过《公司 2006 年第三季度报告》，并刊登于 2006 年 10 月 24 日《中国证券报》C30 版和《证券时报》C27 版上。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行年度股东大会通过的各项决议，使各项决议得以贯彻落实：

(1) 经 2005 年年度股东大会批准，公司以 2005 年 12 月 31 日的总股本 189,239,764 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。本次无限售条件流通股现金红利于 2006 年 6 月 16 日通过股东托管券商直接划入其资金帐户；有限售条件流通股（包括国家股、法人股及高管股）现金红利由本公司直接派发。

同时，公司以 2005 年 12 月 31 日的总股本 189,239,764 股为基数，每 10 股以资本公积金转增 3 股。本次资本公积金转增股本的股份由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2006 年 6 月 16 日直接记入股东证券帐户。

2005 年利润分配及资本公积金转增股本实施公告刊登在 2006 年 6 月 9 日《中国证券报》C9 版和《证券时报》C16 版上。

(2) 报告期内配股、增发新股等方案实施情况

报告期内，公司无配股、增发新股等方案。

(3) 对其它决议的执行情况。报告期内，根据股东大会决议，公司董事会完成了《公司章程》的修订工作。

(六) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经天健华证中洲（北京）会计师事务所审计，公司 2006 年度实现净利润 52,776,266.41 元，根据公司章程规定，提取 10%法定公积金 5,277,626.64 元，提取 20%任意盈余公积金 10,555,253.28 元，本年度实际可供股东分配利润为 36,943,386.49 元。加上 2006 年初未分配利润 88,855,333.72 元，减去公司实施 2005



年度利润分配方案分配现金股利 18,923,976.40 元，可供股东分配利润为 106,874,743.81 元。

本年度利润分配预案为：以 2006 年 12 月 31 日的总股本 246,011,693 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。

本年度资本公积金转增股本预案为：以 2006 年 12 月 31 日的总股本 246,011,693 股为基数，每 10 股以资本公积金转增 5 股。

以上利润分配及资本公积金转增股本预案须提交公司 2006 年度股东大会审议通过实施。

（七）报告期内，公司选定的信息披露报纸仍为《中国证券报》和《证券时报》，未作变更。

八、监事会报告

（一）监事会会议情况

报告期内监事会共召开五次会议，主要内容如下：

1、2006 年 3 月 25 日，公司召开第四届监事会第十次会议，会议由监事会主席丁杰萍女士主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人，会议审议并通过了《公司 2005 年度监事会工作报告》、《公司 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司 2005 年年度报告及年度报告摘要》、《关于推荐公司第五届监事会监事候选人议案》、《合肥百货大楼集团股份有限公司章程（草案）》。决议公告刊登在 2006 年 3 月 28 日《中国证券报》C14 版、《证券时报》70 版。

2、2006 年 4 月 21 日，公司召开第四届监事会第十一次会议，会议由监事会主席丁杰萍女士主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人，会议审议通过《公司 2006 年第一季度报告》，并刊登于 2006 年 4 月 25 日《中国证券报》C85 版、《证券时报》C62 版。

3、2006 年 4 月 30 日，公司召开第五届监事会第一次会议，会议由监事许兰女士主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人，本次会议选举监事许兰女士担任公司第五届监事会主席。决议公告刊登于 2006 年 5 月 9 日《中国证券报》C2 版、《证券时报》C2 版；

4、2006 年 8 月 9 日，公司召开第五届监事会第二次会议，会议由监事会主席许兰女士主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人，会议审议通过《公司 2006 年度中期报



告全文及摘要》，并刊登于 2006 年 8 月 11 日《中国证券报》C10 版和《证券时报》C15 版上。

5、2006 年 10 月 20 日，公司召开第五届监事会第三次会议，会议由监事会主席许兰女士主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人，会议审议通过《公司 2006 年第三季度报告》，并刊登于 2006 年 10 月 24 日《中国证券报》C30 版和《证券时报》C27 版上。

(二) 监事会独立意见

1. 公司依法运作情况

2006 年度，公司监事会根据国家有关法律法规和公司章程，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司运作规范，决策程序及决议事项合法有效；公司建立了完善的内部控制制度体系，能够有效地防范经营管理风险；公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务情况

监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致检查，监事会认为天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的，2006 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 报告期内，公司无募集资金或前次募集资金延续到报告期内使用的情况。

4. 报告期内，公司无收购及出售资产交易事项。

5. 报告期内，公司发生的关联交易严格遵守了关联交易的有关规定，没有出现违法违规行为，关联交易公平，没有损害本公司利益。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

(三) 重大关联交易事项

1. 公司与关联方债权、债务往来事项

报告期内，公司参股子公司合肥拓基房地产开发有限责任公司偿还借款 43,563 千元。截至 2006 年 12 月 31 日，公司应收该公司未决算工程款 23,726 千元，其他



款项 13,923 千元，合计 37,649 千元。欠款部分按同期银行贷款计收利息。

2. 报告期内公司未发生其他重大关联交易。

(四) 重大合同及其履行情况

1. 报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同

报告期内，公司为安徽百大电器连锁有限公司共 61,330 千元银行承兑汇票提供担保，为合肥百大合家福连锁超市有限责任公司共 10,000 千元银行承兑汇票提供担保。

截止 2006 年 12 月 31 日，公司为合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司共 50,000 千元贷款提供担保，公司为安徽百大电器连锁有限公司共 101,330 千元银行承兑汇票提供担保，为合肥百大合家福连锁超市有限责任公司共 10,000 千元银行承兑汇票提供担保。以上公司均为本公司拥有实际控制权的子公司。

本公司兼并的原蚌埠百货大楼为蚌埠市化工总公司借款提供担保，截止到本报告期末，尚有 11,198 千元未解除。2007 年 3 月 28 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司出具了《关于原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供贷款担保情况的说明》的函，蚌埠市化工总公司正处于改制阶段，相关银行贷款正在申请办理核销和债务重组，近期有望得到解决，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司再次承诺“此项担保由我公司负责解除，并承担全部责任和由此带来的相关损失”。

报告期内公司未为股东、实际控制人及其关联方提供担保，未直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保。

报告期末，公司担保总额为 172,528 千元，占净资产的比例为 24.14%。

3. 公司在报告期内未发生委托他人进行现金资产管理事项，未来也无委托理财计划。报告期内公司未发生委托贷款事项。

4. 报告期内公司无其他重大合同。

(五) 公司或持股 5% 以上股东承诺事项及履行情况

1. 公司 2005 年年度股东大会审议通过的《公司 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以 2005 年 12 月 31 日的总股本 189,239,764 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），每 10 股以资本公积金转增 3 股，于 2006 年 6 月实施。

2. 股权分置改革方案中的有关承诺及履行情况

(1) 公司第一大非流通股股东合肥商业投资控股有限公司承诺：



为 53 家非流通股股东（29 家存在企业改制、名称有误、未经年检、股份冻结等问题；24 家未明确表示同意）垫付其持有的非流通股份获得上市流通权所需执行的的对价安排。代为垫付后，被代为垫付对价安排的非流通股股东所持股份如上市流通，应当向代为垫付的合肥商业投资控股有限公司偿还代为垫付的对价，或者取得代为垫付的合肥商业投资控股有限公司的同意。

所持股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后的二十四个月内不上市交易，在此后的二十四个月内设定最低减持价格为每股 5.33 元（为公司 2005 年第三季度末每股净资产的 150%）。期间当公司因送红股、增发新股或配股、派息等使股份或股东权益发生变化时，承诺的最低减持价格将做相应除权调整。承诺人如有违反承诺的卖出交易，承诺人将卖出资金划入上市公司账户归公司所有。

（2）合肥兴泰控股集团有限公司根据法律、法规和规章的规定，履行法定最低承诺。

（3）公司原非流通股股东均严格履行了在股权分置改革时所做出的上述承诺。

3. 报告期末持股 5% 以上的原非流通股股东合肥商业投资控股有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司均不存在持有本公司无限售条件流通股情况。

（六）聘任、解聘会计师事务所及支付报酬情况

报告期内，经 2005 年年度股东大会审议通过，继续聘任华证会计师事务所有限公司为公司 2006 年度财务审计机构。2006 年度支付给该公司的年度报酬总额 370 千元，其中：年报审计费用 370 千元未付；在年度审计过程中所发生的差旅费由该所自行承担。该审计机构从 1996 年开始已连续为本公司提供审计服务 11 年，签字注册会计师为李静、沈素莹。

（七）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

（八）报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待政策，未有有选择地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。2006 年度公司规范接待了来自基金公司、证券公司研究员及个人投资者 20 多次的实地调研，主要就公司发展战略、经营情况等与公司董秘进行了口头沟通。

（九）其他重大事项

1. 公司章程修订



报告期内，根据中国证监会《上市公司章程指引（2006年修订）》及公司2005年年度股东大会决议，公司董事会完成了《公司章程》修订工作。具体公告刊登在2006年3月28日《中国证券报》C14版、《证券时报》70版上。

2. 股权分置改革

2006年1月23日，经股东表决公司股权分置改革方案获得通过；2006年2月28日股权分置改革实施完成，公司股票简称由“合肥百货”变更为“G合百大”，股票代码“000417”保持不变。有关本次股权分置改革事项的详细情况，请查阅公司2005年12月23日、2006年1月4日、14日、18日、19日、24日、2月24日、28日在《中国证券报》、《证券时报》刊登的相关公告，或深交所指定网站 www.cninfo.com.cn 上查阅。

3. 审计机构更名

报告期公司审计机构华证会计师事务所有限公司与北京中洲光华会计师事务所、厦门天健华天会计师事务所合并，由于此次合并，公司2006年报审计机构改变为“天健华证中洲(北京)会计师事务所有限责任公司”。具体公告刊登在2006年12月26日的《中国证券报》和《证券时报》。



十、财务报告

(一) 审计报告：

审计报告

天健华证中洲审(2007)GF字第040007号

合肥百货大楼集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的合肥百货大楼集团股份有限公司2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006年度的现金流量表和合并现金流量表及其会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是合肥百货大楼集团股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制，以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会计报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对会计报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关会计报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与会计报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价会计报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，合肥百货大楼集团股份有限公司会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了合肥百货大楼集团股份有限公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李静

中国注册会计师：沈素莹

中国 北京

2007年3月30日



(二) 会计报表：

资产负债表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资产 | 注释 | 合并 | | 注释 | 母公司 | |
|--------------------|------|-------------------------|-------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| | | 2006-12-31 | 2005-12-31 | | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
| 流动资产 | | | | | | |
| 货币资金 | 五.1 | 635,429,192.79 | 538,520,767.31 | | 212,289,865.62 | 265,161,284.87 |
| 短期投资 | | | | | | |
| 应收票据 | 五.2 | | 206,000.00 | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | 五.3 | 9,781,680.24 | 20,736,256.55 | 六.1 | 11,475,171.75 | 37,005,023.15 |
| 其他应收款 | 五.4 | 115,640,777.31 | 186,159,781.23 | 六.2 | 156,562,741.01 | 234,502,273.22 |
| 预付帐款 | 五.5 | 241,138,373.76 | 170,324,437.90 | | 37,907,907.64 | 40,951,085.98 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | 五.6 | 271,517,767.99 | 178,549,108.18 | | 83,888,170.46 | 49,339,270.30 |
| 待摊费用 | 五.7 | 2,123,911.38 | 2,070,445.16 | | 129,878.85 | 249,950.45 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | 1,275,631,703.47 | 1,096,566,796.33 | | 502,253,735.33 | 627,208,887.97 |
| 长期投资 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 五.8 | 96,572,841.14 | 42,575,536.93 | 六.3 | 418,360,663.00 | 332,747,540.11 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 合并价差 | 五.8 | 2,176,695.69 | 2,445,576.25 | | | |
| 长期投资合计 | | 98,749,536.83 | 45,021,113.18 | | 418,360,663.00 | 332,747,540.11 |
| 固定资产 | | | | | | |
| 固定资产原价 | 五.9 | 1,150,787,669.83 | 1,074,400,247.97 | | 312,320,455.16 | 310,640,569.31 |
| 减：累计折旧 | 五.9 | 327,523,242.01 | 268,404,819.59 | | 101,927,865.47 | 88,375,678.11 |
| 固定资产净值 | 五.9 | 823,264,427.82 | 805,995,428.38 | | 210,392,589.69 | 222,264,891.20 |
| 减：固定资产减值准备 | 五.9 | 532,497.67 | 3,581,765.67 | | | 3,049,268.00 |
| 固定资产净额 | | 822,731,930.15 | 802,413,662.71 | | 210,392,589.69 | 219,215,623.20 |
| 在建工程 | 五.10 | 42,410,944.62 | 48,614,309.72 | | 40,430,999.42 | 26,180,918.36 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | 865,142,874.77 | 851,027,972.43 | | 250,823,589.11 | 245,396,541.56 |
| 无形资产及其他资产 | | | | | | |
| 无形资产 | 五.11 | 78,331,157.19 | 76,839,950.19 | | 46,133,136.66 | 47,411,064.66 |
| 长期待摊费用 | 五.12 | 7,074,219.94 | 6,485,037.89 | | 1,012,477.88 | 750,164.53 |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 85,405,377.13 | 83,324,988.08 | | 47,145,614.54 | 48,161,229.19 |
| 递延税项 | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | 2,324,929,492.20 | 2,075,940,870.02 | | 1,218,583,601.98 | 1,253,514,198.83 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

企业负责人：郑晓燕

主管会计工作的负责人：戴登安

会计机构负责人：吴莉



资产负债表(续)

编制单位:合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位:人民币元

| 负债和股东权益 | 注释 | 合并 | | 注释 | 母公司 | |
|------------------|------|-------------------------|-------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| | | 2006-12-31 | 2005-12-31 | | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
| 流动负债 | | | | | | |
| 短期借款 | 五.13 | 297,500,000.00 | 325,200,000.00 | | 200,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 应付票据 | 五.14 | 287,860,798.35 | 181,871,187.18 | | 20,000,000.00 | 41,261,187.18 |
| 应付账款 | 五.15 | 330,992,577.55 | 273,774,943.94 | | 58,088,411.67 | 66,973,403.57 |
| 预收账款 | 五.16 | 163,257,779.98 | 96,147,239.60 | | 50,619,493.32 | 29,998,243.80 |
| 应付工资 | 五.17 | 16,356,650.01 | 10,076,650.01 | | 12,311,905.57 | 9,011,905.57 |
| 应付福利费 | 五.18 | 13,147,205.15 | 14,025,502.30 | | 321,806.37 | 979,178.29 |
| 应付股利 | 五.19 | 3,660,886.38 | 6,794,085.98 | | 3,567,680.13 | 2,244,315.43 |
| 应交税金 | 五.20 | 494,256.71 | 1,929,172.41 | | -9,549,335.62 | -2,867,494.37 |
| 其他应付款 | 五.21 | 945,644.19 | 1,487,388.87 | | 187,872.06 | 858,205.09 |
| 其他应付款 | 五.22 | 203,785,154.46 | 105,804,340.83 | | 103,156,232.74 | 84,139,286.85 |
| 预提费用 | 五.23 | 3,374,342.50 | 4,265,134.60 | | 381,000.00 | 267,525.00 |
| 短期债券 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 五.24 | 60,000,000.00 | 130,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,381,375,295.28 | 1,151,375,645.72 | | 469,085,066.24 | 522,865,756.41 |
| 长期负债 | | | | | | |
| 长期借款 | 五.25 | 41,488,150.00 | 63,376,550.00 | | 18,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | 五.26 | 20,734,234.11 | 24,555,411.61 | | 9,135,216.57 | 10,901,731.57 |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | 62,222,384.11 | 87,931,961.61 | | 27,135,216.57 | 40,901,731.57 |
| 递延税项 | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | 1,443,597,679.39 | 1,239,307,607.33 | | 496,220,282.81 | 563,767,487.98 |
| 少数股东权益 | | 166,573,641.87 | 149,433,144.76 | | | |
| 股东权益 | | | | | | |
| 股本 | 五.27 | 246,011,693.00 | 189,239,764.00 | | 246,011,693.00 | 189,239,764.00 |
| 资本公积 | 五.28 | 202,821,058.55 | 260,828,669.24 | | 204,361,058.55 | 262,368,669.24 |
| 盈余公积 | 五.29 | 192,492,352.94 | 171,891,669.91 | | 165,115,823.81 | 149,282,943.89 |
| 其中:法定公益金 | | | | | | |
| 未分配利润 | 五.30 | 81,039,966.08 | 67,788,359.10 | | 106,874,743.81 | 88,855,333.72 |
| 其中:拟分配的现金股利 | | 24,601,169.30 | 18,923,976.40 | | 24,601,169.30 | 18,923,976.40 |
| 未确认投资损失 | 五.31 | -7,606,899.63 | -2,548,344.32 | | | |
| 股东权益合计 | | 714,758,170.94 | 687,200,117.93 | | 722,363,319.17 | 689,746,710.85 |
| 负债及股东权益合计 | | 2,324,929,492.20 | 2,075,940,870.02 | | 1,218,583,601.98 | 1,253,514,198.83 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

企业负责人:郑晓燕

主管会计工作的负责人:戴登安

会计机构负责人:吴莉



利润及利润分配表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 合并 | | 注释 | 母公司 | |
|---------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| | | 2006 年度 | 2005 年度 | | 2006 年度 | 2005 年度 |
| 一、主营业务收入 | 五.32 | 3,224,305,989.88 | 2,497,375,082.32 | | 1,061,865,853.24 | 1,222,771,396.61 |
| 减：主营业务成本 | 五.33 | 2,839,106,584.52 | 2,203,621,238.71 | | 995,443,909.31 | 1,161,371,468.40 |
| 主营业务税金及附加 | 五.34 | 14,094,139.20 | 11,663,527.84 | | 2,984,499.76 | 3,179,490.04 |
| 二、主营业务利润 | | 371,105,266.16 | 282,090,315.77 | | 63,437,444.17 | 58,220,438.17 |
| 加：其他业务利润 | 五.35 | 41,770,136.32 | 23,485,329.22 | | 8,989,120.80 | 3,433,240.37 |
| 减：营业费用 | | 81,841,791.64 | 67,584,245.96 | | 11,933,380.74 | 12,606,620.87 |
| 管理费用 | | 228,010,759.60 | 163,270,054.53 | | 49,983,051.48 | 45,182,397.52 |
| 财务费用 | 五.36 | 19,437,357.63 | 16,538,942.47 | | 4,061,457.25 | 3,066,732.72 |
| 三、营业利润 | | 83,585,493.61 | 58,182,402.03 | | 6,448,675.50 | 797,927.43 |
| 加：投资收益 | 五.37 | 14,687,419.17 | 5,757,835.27 | 六.4 | 48,736,561.19 | 34,980,950.18 |
| 补贴收入 | | | 300,000.00 | | | |
| 营业外收入 | 五.38 | 364,443.88 | 252,787.52 | | 89,130.00 | 80,923.92 |
| 减：营业外支出 | 五.39 | 2,429,489.19 | 1,205,316.98 | | 222,047.13 | 183,885.33 |
| 四、利润总额 | | 96,207,867.47 | 63,287,707.84 | | 55,052,319.56 | 35,675,916.20 |
| 减：所得税 | 五.40 | 27,261,870.69 | 15,948,301.02 | | 2,276,053.15 | 2,432,173.63 |
| 减：少数股东损益 | | 19,672,657.33 | 16,644,008.57 | | | |
| 加：未确认投资损失 | 五.41 | 3,502,926.96 | 2,548,344.32 | | | |
| 五、净利润 | | 52,776,266.41 | 33,243,742.57 | | 52,776,266.41 | 33,243,742.57 |
| 加：年初未分配利润 | | 67,788,359.10 | 73,601,746.73 | | 88,855,333.72 | 87,833,064.58 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 120,564,625.51 | 106,845,489.30 | | 141,631,600.13 | 121,076,807.15 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10,045,429.75 | 6,935,711.43 | | 5,277,626.64 | 3,324,374.26 |
| 提取法定公益金 | | | 6,548,693.86 | | | 3,324,374.26 |
| 七、可供投资者分配的利润 | | 110,519,195.76 | 93,361,084.01 | | 136,353,973.49 | 114,428,058.63 |
| 减：提取任意盈余公积 | | 10,555,253.28 | 6,648,748.51 | | 10,555,253.28 | 6,648,748.51 |
| 应付普通股股利 | | 18,923,976.40 | 18,923,976.40 | | 18,923,976.40 | 18,923,976.40 |
| 转作股本的普通股股利 | | | | | | |
| 八、未分配利润 | | 81,039,966.08 | 67,788,359.10 | | 106,874,743.81 | 88,855,333.72 |
| 其中：拟分配现金股利 | | 24,601,169.30 | 18,923,976.40 | | 24,601,169.30 | 18,923,976.40 |

补充资料：

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|---------------------|---------|---------|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | |
| 2、自然灾害发生的损失 | | |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | |
| 5、债务重组损失 | | |
| 6、其他 | | |

(所附注释系会计报表的组成部分)

企业负责人：郑晓燕

主管会计工作的负责人：戴登安

会计机构负责人：吴莉



合并利润表附表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

| | 净资产收益率% | | 每股收益 | |
|---------------|---------|-------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 2006 年度 | | | | |
| 主营业务利润 | 51.92 | 52.70 | 1.5085 | 1.5085 |
| 营业利润 | 11.69 | 11.87 | 0.3398 | 0.3398 |
| 净利润 | 7.38 | 7.50 | 0.2145 | 0.2145 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 5.71 | 5.79 | 0.1659 | 0.1659 |

按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》规定，计算全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益时，公司 2006 年的非经常性损益列示如下

| 项目 | 2006 年度 |
|---------------------|---------------|
| 1、营业外收支净额（扣除计提减值准备） | -2,065,045.31 |
| 2、补贴收入 | |
| 3、长期股权投资差额摊销 | -115,276.04 |
| 4、处置长期股权投资产生的损益 | |
| 5、股票投资收益 | 222,280.40 |
| 6、以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 13,284,105.59 |
| 非经常性损益合计 | 11,326,064.64 |
| 扣除所得税影响金额 | -646,153.51 |
| 扣除所得税后非经常性损益合计 | 11,972,218.15 |

企业负责人：郑晓燕

主管会计工作的负责人：戴登安

会计机构负责人：吴莉



现金流量表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

2006 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 合并 | 注释 | 母公司 |
|----------------------------|------|-------------------------|----|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,054,440,657.77 | | 1,347,869,597.73 |
| 收到的税费返还 | | 202,984.63 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五.42 | 47,201,126.71 | | 9,295,242.94 |
| 现金流入小计 | | 4,101,844,769.11 | | 1,357,164,840.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,506,313,735.93 | | 1,265,436,909.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 88,445,432.72 | | 23,594,920.59 |
| 支付的各项税费 | | 101,866,901.29 | | 21,665,113.88 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五.43 | 141,327,532.07 | | 18,991,790.19 |
| 现金流出小计 | | 3,837,953,602.01 | | 1,329,688,734.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 263,891,167.10 | | 27,476,106.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 15,225,737.63 | | 15,155,589.28 |
| 其中：收购子公司收到的现金 | | 40,148.35 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 312,760.40 | | 311,560.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额 | | 166,917.33 | | 87,240.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 五.44 | 100,900,000.00 | | 134,100,000.00 |
| 现金流入小计 | | 116,605,415.36 | | 149,654,389.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 57,090,874.11 | | 20,936,626.63 |
| 投资的所支付的现金 | | 43,962,500.00 | | 40,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 五.45 | 47,130,646.50 | | 91,500,000.00 |
| 现金流出小计 | | 148,184,020.61 | | 152,436,626.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -31,578,605.25 | | -2,782,236.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | 200,000.00 | | |
| 其中：子公司吸收权益性投资所收到的现金 | | 200,000.00 | | |
| 借款所收到的现金 | | 688,500,000.00 | | 494,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 五.46 | 36,091,420.71 | | 31,308,131.55 |
| 现金流入小计 | | 724,791,420.71 | | 525,308,131.55 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 804,200,000.00 | | 566,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 47,563,520.42 | | 33,897,903.73 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 五.47 | 8,432,036.66 | | 2,975,516.48 |
| 现金流出小计 | | 860,195,557.08 | | 602,873,420.21 |
| 筹资活动产生现金流量净额 | | -135,404,136.37 | | -77,565,288.66 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 96,908,425.48 | | -52,871,419.25 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

企业负责人：郑晓燕

主管会计工作的负责人：戴登安

会计机构负责人：吴莉



现金流量表 (续)

2006 年度

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 补充资料 | 注释 | 合并 | 注释 | 母公司 |
|-----------------------------|----|-----------------------|----|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | 52,776,266.41 | | 52,776,266.41 |
| 加：少数股东损益 | | 19,672,657.33 | | |
| 未确认投资损失 | | -3,502,926.96 | | |
| 计提的资产减值准备 | | 3,180,122.02 | | 1,314,567.59 |
| 固定资产折旧 | | 53,735,685.53 | | 15,109,110.24 |
| 无形资产摊销 | | 2,315,876.91 | | 1,277,928.00 |
| 长期待摊费用摊销 | | 4,117,525.02 | | 450,130.96 |
| 待摊费用减少（减：增加） | | 53,466.22 | | 120,071.60 |
| 预提费用增加（减：减少） | | -890,792.10 | | 113,475.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | -88,540.00 | | |
| 固定资产报废损失 | | 147,550.55 | | |
| 财务费用 | | 19,437,357.63 | | 4,061,457.25 |
| 投资损失（减：收益） | | -14,687,419.17 | | -48,736,561.19 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | -92,968,659.81 | | -34,548,900.16 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | 26,264,337.53 | | 13,236,083.78 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | 194,328,659.99 | | 22,302,476.88 |
| 其他 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 263,891,167.10 | | 27,476,106.36 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | | | |
| 现金的期末余额 | | 635,429,192.79 | | 212,289,865.62 |
| 减：现金的期初余额 | | 538,520,767.31 | | 265,161,284.87 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | 96,908,425.48 | | -52,871,419.25 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

企业负责人：郑晓燕

主管会计工作的负责人：戴登安

会计机构负责人：吴莉



资产减值准备明细表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2006.1.1 | | 本 年 增 加 数 | | 本 年 减 少 数 | | 2006.12.31 | |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 合 并 | 母 公 司 | 合 并 | 母 公 司 | 合 并 | 母 公 司 | 合 并 | 母 公 司 |
| 一、坏帐准备合计 | 9,572,465.76 | 3,196,626.97 | 3,194,349.65 | 1,314,567.59 | 14,227.63 | | 12,752,587.78 | 4,511,194.56 |
| 其中：应收帐款 | 1,302,423.60 | 33,838.85 | 1,625.95 | 1,625.95 | 4,880.79 | | 1,299,168.76 | 35,464.80 |
| 其他应收款 | 8,270,042.16 | 3,162,788.12 | 3,192,723.70 | 1,312,941.64 | 9,346.84 | | 11,453,419.02 | 4,475,729.76 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | | | | | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 2,489,321.26 | 898,275.60 | 104,473.00 | | 1,169,707.93 | 7,710.27 | 1,424,086.33 | 890,565.33 |
| 其中：原材料 | | | | | | | | |
| 产成品 | 2,489,321.26 | 898,275.60 | 104,473.00 | | 1,169,707.93 | 7,710.27 | 1,424,086.33 | 890,565.33 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 14,564,817.21 | 14,564,817.21 | | | 13,284,105.59 | 13,284,105.59 | 1,280,711.62 | 1,280,711.62 |
| 其中：长期股权投资 | 14,564,817.21 | 14,564,817.21 | | | 13,284,105.59 | 13,284,105.59 | 1,280,711.62 | 1,280,711.62 |
| 长期债权投资 | | | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 3,581,765.67 | 3,049,268.00 | | | 3,049,268.00 | 3,049,268.00 | 532,497.67 | |
| 其中：房屋建筑物 | 1,493,625.67 | 961,128.00 | | | 961,128.00 | 961,128.00 | 532,497.67 | |
| 机器设备 | 2,088,140.00 | 2,088,140.00 | | | 2,088,140.00 | 2,088,140.00 | | |
| 六、无形资产减值准备 | | | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | | | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | | | | | |

企业负责人：郑晓燕

主管会计工作的负责人：戴登安

会计机构负责人：吴莉



合并股东权益增减变动表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、股本 | | |
| 年初余额 | 189,239,764.00 | 189,239,764.00 |
| 本年增加数 | 56,771,929.00 | |
| 本年减少数 | | |
| 年末余额 | 246,011,693.00 | 189,239,764.00 |
| 二、资本公积 | | |
| 年初余额 | 260,828,669.24 | 260,783,177.27 |
| 本年增加数 | 854,358.21 | 45,491.97 |
| 本年减少数 | 58,861,968.90 | |
| 其中：转增股本 | 56,771,929.00 | |
| 年末余额 | 202,821,058.55 | 260,828,669.24 |
| 三、法定和任意盈余公积 | | |
| 年初余额 | 125,502,506.80 | 111,918,046.86 |
| 本年增加数 | 66,989,846.14 | 13,584,459.94 |
| 其中：从净利润中提取数 | 20,600,683.03 | 13,584,459.94 |
| 其中：法定盈余公积 | 10,045,429.75 | 6,935,711.43 |
| 任意盈余公积 | 10,555,253.28 | 6,648,748.51 |
| 本年减少数 | | |
| 年末余额 | 192,492,352.94 | 125,502,506.80 |
| 四、法定公益金 | | |
| 年初余额 | 46,389,163.11 | 39,840,469.25 |
| 本年增加数 | | 6,548,693.86 |
| 其中：从净利润中提取数 | | 6,548,693.86 |
| 本年减少数 | 46,389,163.11 | |
| 年末余额 | 46,389,163.11 | 46,389,163.11 |
| 五、未分配利润 | | |
| 年初未分配利润 | 67,788,359.10 | 73,601,746.73 |
| 本年净利润 | 52,776,266.41 | 33,243,742.57 |
| 本年利润分配 | 39,524,659.43 | 39,057,130.20 |
| 年末未分配利润 | 81,039,966.08 | 67,788,359.10 |

企业负责人：郑晓燕

主管会计工作的负责人：戴登安

会计机构负责人：吴莉



(三) 会计报表附注：

会计报表附注

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

一、公司基本情况

合肥百货大楼集团股份有限公司(以下简称本公司)始建于1959年。1993年10月经安徽省体改委皖体改函字(1993)070号文批准,由合肥市百货大楼实业总公司、合肥美菱股份有限公司、合肥华侨友谊供应公司共同组建为定向募集股份有限公司,1996年经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]122、123号文批准向社会公开发行股票1800万股,当年8月实现股票上市交易,发行后公司股本为60,652,490.00元,并领取了14897295--7号营业执照。1998年3月经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]24号文批准,本公司以1996年末总股本6065.249万股为基数,按每10股配3股,配股后公司股本变更为75,403,830.00元;自1998年至今,经历次配股、送红股和以资本公积金转增股本等,本公司截止2006年12月31日,股本总额为人民币246,011,693.00元。

公司法定地址：合肥市长江中路150号。

经营范围：百货、五金、交电、化工产品、针纺、食品、黄金、首饰、文体用品、钟表等。

二、主要会计政策

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度采用日历年度制,即自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制,各项资产除按规定应以评估价值计价外,均按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务,按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。年度终了,货币性项目中的外币余额概按



当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当年度损益。

6、外币报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司不存在上述子公司外币报表折算事项。

7、现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益类账项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，应按增回的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的跌价准备。

9、坏账核算方法

(1)本公司确认坏账损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(2)坏账损失的核算方法：本公司坏账损失核算采用备抵法，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，以应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额的账龄按以下比例计提坏账准备：

| 账 龄 | 计提比例（%） |
|----------|---------|
| 1 年以内 | 2.00 |
| 1 年至 2 年 | 5.00 |



| | |
|----------|--------|
| 2 年至 3 年 | 10.00 |
| 3 年至 4 年 | 20.00 |
| 4 年至 5 年 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

纳入合并范围的内部往来及备用金不计提坏帐准备。如有确凿证据表明应收款项不能收回或收回的可能性较小,则加大坏帐准备计提比例,直至全额计提。

10、存货核算方法

(1)存货主要包括:材料物资、低值易耗品、库存商品、受托代销商品等;

(2)存货计价方法:

- A.材料物资 取得时按实际成本计价,发出采用加权平均法计价;
- B.低值易耗品 采用五五摊销法;
- C.库存商品 取得按实际成本核算,发出采用先进先出法核算;
- D.受托代销商品 取得按实际成本核算,发出采用先进先出法核算。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

决算日,公司对存货进行全面清查,如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于存货成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备,存货跌价损失计入当年度损益。

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用确定。

11、待摊费用核算方法

待摊费用核算本公司业已发生,但应由本期和以后各期分别负担的费用,分摊期在一年以内(包括一年)。

12、长期投资

长期投资是指除短期投资以外的投资,包括持有时间准备超过1年(不含1年)的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

(1)长期股权投资

a.长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

b.长期股权投资,根据不同情况,分别采用成本法或权益法核算。企业对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%但具有重大影响的,采用权益法核算。企业对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下,或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

c.采用成本法核算时,除追加投资、将应分得的现金股利或利润转为投资或收回投资外,长期股权投资的账面价值一般应当保持不变。被投资单位宣告分派的利润或现金股利,作为当期投



投资收益。投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

d.采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计量，投资企业的初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按 10 年的期限摊销，计入相应期间的损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

长期债权投资

a.长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

b.长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

c.持有可转换公司债券的企业，可转换公司债券在购买以及转换为股份之前，按一般债券投资进行处理。将持有的债券投资转换为股份时，应按其账面价值减去收到的现金后的余额，作为股权投资的初始投资成本。

d.处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

期末按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、委托贷款

(1)核算方法：本公司委托金融机构贷出的款项按实际支付的价款作为其入账价值，期末按规定的利率计提应收利息作为当期损益处理；

(2)减值准备：本公司定期对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提委托贷款减值准备。

14、固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过两年的物品。

(2)固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

(3)固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原



值、估计经济使用年限和预计净残值(除固定资产装修外原值的4%)确定其折旧率。已计提固定资产减值准备的,按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率,未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。固定资产分类及各类折旧率如下:

| 类 别 | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%) |
|---------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-35 | 4.80-2.74 |
| 机器设备 | 7-15 | 13.70-6.40 |
| 运输设备 | 8-12 | 12.00-8.00 |
| 电子设备及其他 | 5-8 | 19.20-12.00 |
| 固定资产装修费 | 5-15 | 20.00-6.67 |

(4)固定资产减值准备:决算日,固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的,按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备,并计入当年度损益。

固定资产存在下列情况之一的全额计提减值准备:

- A.长期闲置不用,在可预见的未来不会使用,且已无转让价值;
- B.由于技术进步等原因,已不能继续使用;
- C.虽然尚可使用,但使用后产生大量不合格品;
- D.已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值;
- E.其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

固定资产减值准备按单项资产计提,已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

如已计提减值准备的固定资产的价值以后又得以恢复,应按恢复的数额(以补足以前计提的减值数额为限),冲销已计提的固定资产减值准备。

(5)固定资产后续支出:与固定资产有关的后续支出,如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计,则计入固定资产账面价值,其增计后金额不超过该固定资产的可收回金额。

15、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到预定可使用状态,按实际发生的工程成本暂估转入固定资产核算。

在建工程利息资本化的金额按截至到期未止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

在建工程减值准备:决算日,本公司对在建工程进行逐项检查,当存在下列一项或若



干项情况的，应当计提减值准备，(1)长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

16、无形资产核算方法

(1)无形资产的计价和摊销方法：

无形资产按形成或取得时的实际成本计价，并按受益年限或规定年限按直线法摊销。

本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下：

合同规定的受益年限、法律规定的有效年限二者之中的较短年限内，自取得当月起平均摊销。如合同没有规定收益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在10年内平均摊销。

土地使用权，自取得之日按剩余使用年限平均摊销。

(2)无形资产减值准备：

期末，按账面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

A. 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D. 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

A. 被其他新技术所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

B. 超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

C. 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

17、借款费用的核算方法

(1)借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用可以资本化：

A. 资产支出已经发生；



B. 借款费用已经发生；

C. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

(2)资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

A. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

B. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3)暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4)停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。具体项目及摊销年限如下：

开办费：在开始经营的当月一次计入生产经营当月的损益。

长期待摊费用：有明确受益期的，按受益期平均摊销；不能使以后会计期间受益的长期待摊费用，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：

(1)该义务是本公司承担的现时义务；

(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

20、收入确认原则

商品（产品）销售：公司将商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品（产品）不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的商品（产品）成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收



入的实现。

他人使用本公司资产而发生的收入：他人使用本公司资金发生的利息收入，按使用资金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；2) 收入的金额能够可靠地计量。

21、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

22、合并会计报表的编制方法

(1)按照财政部财会字[1995]11号“关于印发《合并会计报表暂行规定》”的通知，以母公司和纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时，在将它们相互之间重大的投资、往来、存货购销及其未实现利润进行抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。对报告期新增的子公司，从取得子公司的实际控制权之日起，本公司将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并。

(2)合并范围

1、本公司所控制的所有子公司及其合并情况

| 子公司名称 | 股份公司持股比例 | 是否合并 |
|-----------------------|--------------|------|
| 合肥鼓楼商厦有限责任公司 | 72.99% | 是 |
| 合肥百大合家福连锁超市有限责任公司 | 48.27% | 是 |
| 合肥合鑫商贸有限责任公司 | 75.00% | 是 |
| 合肥商业大厦有限责任公司 | 90.812% | 是 |
| 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | 52.185% | 是 |
| 合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司 | 40.00% | 是 |
| 合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司 | 45.00% | 是 |
| 合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限责任公司 | 间接持股 92.00% | 是 |
| 合肥蜀山合家福连锁超市有限公司 | 100.00% | 是 |
| 安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司 | 45.00% | 是 |
| 合百集团黄山百大商厦有限公司 | 40.00% | 是 |
| 安徽百大电器连锁有限公司 | 45.00% | 是 |
| 亳州百大合家福连锁超市有限责任公司 | 35.00% | 是 |
| 安徽百大中央购物中心有限公司 | 35.00% | 是 |
| 铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司 | 33.33% | 是 |
| 合肥百大合家福庐阳连锁超市有限责任公司 | 间接持股 100.00% | 是 |



| | | |
|---------------------|--------------|---|
| 蚌埠龙子湖合家福连锁超市有限公司 | 间接持股 90.00% | 是 |
| 1 合肥百大合家福新站连锁责任有限公司 | 间接持股 80.00% | 是 |
| 2 黄山百大合家福连锁超市有限公司 | 间接持股 100.00% | 是 |
| 3 舒城县茂源商都有限责任公司 | 间接持股 70.00% | 是 |

1 :合肥百大合家福新站连锁责任有限公司系由合肥百大合家福连锁超市有限责任公司与合肥拓基房地产开发有限公司共同投资设立，本公司间接持股 80.00%；

2 :黄山百大合家福连锁超市有限公司系本公司的子公司合肥百大合家福连锁超市有限责任公司与合百集团黄山百大商厦有限公司投资设立，本公司间接持股 100.00%；

3 :舒城县茂源商都有限责任公司系由合肥百大合家福连锁超市有限责任公司与李宜友共同投资设立，本公司间接持股 70.00%。

2、合并范围变动及控股子公司合并日的确定：

与上年度合并会计报表范围比较，本公司本年度合并会计报表增加 3 个子公司，因新设 2 个子公司及收购舒城县茂源商都有限责任公司；减少一个子公司，因芜湖百大合家福超市有限责任公司被清算注销。

a、新设子公司

2006 年 8 月，合肥百大合家福连锁超市有限责任公司与合肥拓基房地产开发有限公司分别投资 80 万元、20 万元设立合肥百大合家福新站连锁责任有限公司，本公司间接持股 80.00%，设立日为 2006 年 8 月 10 日。

2006 年 12 月份，合肥百大合家福连锁超市有限责任公司与合百集团黄山百大商厦有限公司分别投资 60 万元、40 万元设立黄山百大合家福连锁超市责任有限公司，本公司间接持股 100.00%，设立日为 2006 年 12 月 15 日。该公司本报告期末开业。

b、购并增加子公司

2006 年 3 月 12 日，本公司的子公司合肥百大合家福连锁超市有限责任公司与李宜友签订《股权转让协议》，受让李宜友所持有舒城县茂源商都有限责任公司 70% 股权。其工商变更登记完成时间为 2006 年 8 月 31 日。确定其购并日为 2006 年 8 月 31 日。

上述被收购的子公司在收购日对合并报表财务状况的影响主要是：

| 项目 | 收购日资产负债情况 |
|------|---------------|
| 流动资产 | 2,762,880.26 |
| 固定资产 | 13,967,939.96 |
| 无形资产 | 3,823,558.44 |
| 资产合计 | 20,554,378.66 |



| | |
|------|---------------|
| 流动负债 | 24,658,351.33 |
| 长期负债 | |
| 负债合计 | 24,658,351.33 |

对合并报表经营业绩的主要影响是被收购的子公司在购买日至报告期末止的经营成果，包括主营业务收入、主营业务利润、利润总额、净利润等：

| 项目 | 购买日至报告期末止的经营成果 |
|--------|----------------|
| 主营业务收入 | 7,747,565.21 |
| 主营业务利润 | 1,088,645.65 |
| 利润总额 | -729,245.54 |
| 净利润 | -729,245.54 |

23.会计政策、会计估计变更及会计差错调整

本公司本年度无会计政策、会计估计变更及会计差错调整事项。

三、税项

本公司主要适用的税种和税率如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------------------------|--------------------------------|
| 营业税 | 租赁及其他业务 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 33% |
| 消费税 | 黄铂金、银和钻石类商品 | 5% |
| 增值税 | 应纳税收入额按适用税率计算销项税额，扣除允许在当年抵扣的进项税额后，缴纳增值税。 | 果类商品适用 13% 税率 其他商品适用 17% 税率 |

本公司所属子公司合肥百大合家福连锁超市有限责任公司之子公司合肥蜀山合家福连锁超市有限公司符合享受国家税务总局财税（2002）208号文件和财税（2003）192号文规定条件，免征2004-2006年度企业所得税及城市维护建设税和教育费附加。

本公司所属子公司合肥百大合家福连锁超市有限责任公司之子公司合肥百大合家福庐阳连锁超市有限责任公司符合享受《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》[94]财税字第001号文规定条件，免征2006年度企业所得税。

**四、主要控股公司及参股公司概况**

截至 2006 年 12 月 31 日，公司控股子公司及参股公司有：

| 控股子公司及合营企业 | 注册地点 | 注册资本 (万元) | 股权比例 (%) | 法定 代表人 | 经营范围 |
|-----------------------|------|--------------|-------------|-----------|-----------|
| 合肥鼓楼商厦有限责任公司 | 合肥 | 5500 | 72.99 | 郑晓燕 | 百货 |
| 合肥商业大厦有限责任公司 | 合肥 | 1100 | 90.812 | 陈世友 | 百货 |
| 合肥百大合家福连锁超市有限公司 | 合肥 | 8000 | 48.27 | 郑晓燕 | 超市 |
| 合肥合鑫商贸有限责任公司 | 合肥 | 480 | 75.00 | 刘卡佳 | 商贸 |
| 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | 合肥 | 4000 | 52.185 | 郑晓燕 | 农产品批发 |
| 合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司 | 铜陵 | 1000 | 40.00 | 郑晓燕 | 百货 |
| 合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司 | 蚌埠 | 1000 | 45.00 | 郑晓燕 | 百货 |
| 合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限责任公司 | 蚌埠 | 1000 | 92.00 | 武义平 | 超市 |
| 合肥蜀山合家福连锁超市有限公司 | 合肥 | 200 | 90.00 | 武义平 | 超市 |
| 安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司 | 合肥 | 200 | 45.00 | 孙先应 | 百货 |
| 合百集团黄山百大商厦有限公司 | 黄山 | 1000 | 40.00 | 王友斌 | 百货 |
| 安徽百大电器连锁有限公司 | 合肥 | 2000 | 45.00 | 戴登安 | 家电 |
| 亳州百大合家福连锁超市有限责任公司 | 亳州 | 200 | 35.00 | 武义平 | 百货 |
| 安徽百大中央购物中心有限公司 | 合肥 | 800 | 35.00 | 刘卡佳 | 百货 |
| 铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司 | 铜陵 | 300 | 33.33 | 王友斌 | 超市 |
| 合肥庐阳合家福连锁超市有限责任公司 | 合肥 | 50 | 100.00 | 刘小芸 | 超市 |
| 蚌埠龙子湖合家福连锁超市有限公司 | 蚌埠 | 100 | 90.00 | 武义平 | 超市 |
| 合肥百大合家福新站连锁责任有限公司 | 合肥 | 100 | 80.00 | 武义平 | 超市 |
| 黄山百大合家福连锁超市有限公司 | 黄山 | 100 | 100.00 | 王友斌 | 超市 |
| 舒城县茂源商都有限责任公司 | 舒城 | 183 | 70.00 | 张俊峰 | 百货 |
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 合肥 | 3266 | 19.60 | 罗雄华 | 房地产开发 |
| 合肥拓基物业管理有限公司 | 合肥 | 100 | 20.00 | 许才虎 | 物业管理 |
| 合肥永信信息产业股份有限公司 | 合肥 | 3188 | 32.936 | 黄跃明 | 硬件销售及软件开发 |

**五、合并会计报表主要项目注释****1、货币资金**

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|----------------|----------------|
| 现金 | 646,141.82 | 563,563.97 |
| 银行存款 | 558,652,202.16 | 532,039,146.89 |
| 其他货币资金 | 76,130,848.81 | 5,918,056.45 |
| 合计 | 635,429,192.79 | 538,520,767.31 |

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司货币资金中无抵押、冻结等对变现有限制的款项，无存放在境外、或有潜在回收风险的款项；其他货币资金主要系应付银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

| 种类 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | | 206,000.00 |
| 合计 | | 206,000.00 |

期末应收票据无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款，亦无质押的应收票据。

本期应收商业承兑汇票贴现 30,000,000.00 元。

3、应收账款

(1) 应收账款的账龄分析列示如下：

| 帐 龄 | 2006-12-31 | | | | 2005-12-31 | | | |
|------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|--------|--------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 净额 | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 净额 |
| 一年以内 | 9,871,167.53 | 89.09 | 197,423.35 | 9,673,744.18 | 20,766,799.44 | 94.24 | 208,467.22 | 20,558,332.22 |
| 一至二年 | 1,388.00 | 0.01 | 69.40 | 1,318.60 | 51,476.03 | 0.23 | 2,573.80 | 48,902.23 |
| 二至三年 | 46,476.03 | 0.42 | 4,647.60 | 41,828.43 | 79,864.91 | 0.36 | 7,986.50 | 71,878.41 |
| 三至四年 | 36,342.78 | 0.33 | 7,268.56 | 29,074.22 | 71,429.61 | 0.32 | 14,285.92 | 57,143.69 |
| 四至五年 | 71,429.61 | 0.64 | 35,714.80 | 35,714.81 | | | | |
| 五年以上 | 1,054,045.05 | 9.51 | 1,054,045.05 | | 1,069,110.16 | 4.85 | 1,069,110.16 | |
| 合 计 | 11,080,849.00 | 100.00 | 1,299,168.76 | 9,781,680.24 | 22,038,680.15 | 100.00 | 1,302,423.60 | 20,736,256.55 |

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止，应收账款中金额前五名单位的情况列示如下：

| 单位名称 | 金 额 | 账 龄 | 性质或内容 |
|---------------|--------------|-------|-------|
| 江苏小天鹅营销有限责任公司 | 3,562,367.24 | 1 年以内 | 货款 |
| 合肥新肥百货大楼 | 1,040,200.82 | 5 年以上 | 货款 |
| 移动公司蚌埠分公司 | 172,210.28 | 1 年以内 | 货款 |
| 红旗百货大楼 | 13,844.23 | 5 年以上 | 货款 |



陕西西风酒厂 8,111.28 3-4年 货款

上述单位累计欠款人民币 4,796,733.85 元，占应收账款余额的 43.29%；

应收账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款的账龄分析列示如下：

| 帐龄 | 2006-12-31 | | | | 2005-12-31 | | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 净额 | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 净额 |
| 一年以内 | 87,823,507.39 | 69.10 | 652,941.75 | 87,170,565.64 | 146,182,443.36 | 75.19 | 1,842,337.03 | 144,340,106.33 |
| 一至二年 | 26,437,077.45 | 20.80 | 2,938,110.36 | 23,498,967.09 | 41,335,967.03 | 21.26 | 165,373.11 | 41,170,593.92 |
| 二至三年 | 4,674,335.83 | 3.68 | 131,403.59 | 4,542,932.24 | 260,522.07 | 0.13 | 126,052.22 | 134,469.85 |
| 三至四年 | 205,905.68 | 0.16 | 38,881.53 | 167,024.15 | 643,496.70 | 0.33 | 153,842.80 | 489,653.90 |
| 四至五年 | 515,057.38 | 0.41 | 253,769.19 | 261,288.19 | 49,914.46 | 0.03 | 24,957.23 | 24,957.23 |
| 五年以上 | 7,438,312.60 | 5.85 | 7,438,312.60 | | 5,957,479.77 | 3.06 | 5,957,479.77 | |
| 合计 | 127,094,196.33 | 100.00 | 11,453,419.02 | 115,640,777.31 | 194,429,823.39 | 100.00 | 8,270,042.16 | 186,159,781.23 |

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款中金额前五名单位的情况列示如下：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|-----------------|---------------|-------|-----------|
| 合肥拓基房地产开发有限责任公司 | 37,648,549.00 | 1 年以内 | 待结算工程款及借款 |
| 蚌埠市国土资源局会计核算中心 | 14,500,000.00 | 1 年以内 | 保证金 |
| 黄山市屯溪区财政局 | 5,801,822.00 | 1 年以内 | 暂借款 |
| 安徽坤晖商贸有限公司 | 3,226,000.00 | 1 年以内 | 保证金 |
| 安徽安兴发展股份有限公司 | 3,010,267.50 | 1 年以内 | 预付租金 |

上述单位累计欠款人民币 64,186,638.50 元，占其他应收款余额的 50.50%；

其他应收款减少的主要原因系收回合肥市商业网点指挥部、合肥拓基房地产开发有限公司部分借款所致；

期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

5、预付账款

(1) 预付账款的账龄分析列示如下：

| 账龄 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|----------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | 金额 | 占该账项金额的百分比% | 金额 | 占该账项金额的百分比% |
| 1 年以内 | 216,092,913.95 | 89.61 | 163,179,531.42 | 95.81 |
| 1 年至 2 年 | 23,338,916.67 | 9.68 | 260,321.27 | 0.15 |
| 2 年至 3 年 | 254,954.19 | 0.11 | 2,793,918.56 | 1.64 |
| 3 年以上 | 1,451,588.95 | 0.60 | 4,090,666.65 | 2.40 |
| 合计 | 241,138,373.76 | 100.00 | 170,324,437.90 | 100.00 |

截至 2006 年 12 月 31 日止，1 年以上预付账款系供货方未开具发票结算。



(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止，预付账款中金额前五名的情况列示如下：

| 单位名称 | 金 额 | 账 龄 | 性质或内容 |
|-------------------|---------------|---------|--------|
| 安徽新兴格力空调销售有限公司 | 17,600,073.01 | 1 年以内 | 货款 |
| 青岛海信电器股份有限公司合肥分公司 | 11,476,527.64 | 1 年以内 | 货款 |
| 合肥市土地储备交易中心 | 9,432,707.00 | 1 年以内 | 付拍买土地款 |
| 合肥市土地储备交易中心 | 20,000,000.00 | 1 - 2 年 | 付拍买土地款 |
| 合肥 TCL 电器销售有限公司 | 10,088,220.39 | 1 年以内 | 货款 |
| 合肥长虹美菱制冷有限公司 | 8,736,565.41 | 1 年以内 | 货款 |

上述单位累计人民币 77,334,093.45 元，占预付账款余额的 32.07%；

预付账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无预付持有本公司 5% 以上表决权股份的股东款项。

预付合肥市土地储备交易中心 29,432,707.00 元，系本公司子公司合肥百大合家福连锁超市有限责任公司与合肥拓基房地产开发有限责任公司于 2005 年 12 月 5 日联合购得合肥市“N0517 宗地”，由于原土地使用方延迟交地，所购土地使用权证尚在办理中。

6、存货

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|-------------|----------------|----------------|
| 材料物资 | 810,526.24 | 333,608.72 |
| 库存商品 | 271,090,450.46 | 178,754,968.00 |
| 低值易耗品 | 1,040,877.62 | 1,949,852.72 |
| 委托代销商品 | | - |
| 合 计 | 272,941,854.32 | 181,038,429.44 |
| 存货跌价准备 | | |
| 其中：库存商品跌价准备 | 1,424,086.33 | 2,489,321.26 |
| 合 计 | 1,424,086.33 | 2,489,321.26 |
| 存货净额 | 271,517,767.99 | 178,549,108.18 |

前五名供应商供货总金额为人民币 301,367,489.90 元，占本公司本期购货总金额的 8.59%。

7、待摊费用

| 项 目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 财产保险 | 553,704.88 | 616,892.57 | 853,123.36 | 317,474.09 |
| 报刊费 | 1,800.00 | 291,876.00 | 288,392.00 | 5,284.00 |
| 房产税 | - | 1,521,196.98 | 1,521,196.98 | |
| 租赁费 | 1,246,324.88 | 8,824,337.23 | 8,441,182.98 | 1,629,479.13 |



| | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 其他 | 268,615.40 | 667,527.89 | 764,469.13 | 171,674.16 |
| 合计 | 2,070,445.16 | 11,921,830.67 | 11,868,364.45 | 2,123,911.38 |

年末余额系费用的受益期跨年度。

8、长期股权投资

股票投资

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量 | 投资成本 | 报表日市价 | 减值准备 |
|---------|------|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 三九医药 | 普通股 | 300000 股 | 2,173,374.97 | 2,313,000.00 | |
| 广电电子 | 普通股 | 385267 股 | 2,475,039.32 | 1,194,327.70 | 1,280,711.62 |
| 青岛海尔 | 普通股 | 2155801 股 | 17,227,773.96 | 19,876,485.22 | |
| 合计 | | | 21,876,188.25 | 23,383,812.92 | 1,280,711.62 |

其他投资---成本法核算的股权投资

| 被投资单位名称 | 投资比例 % | 初始投资金额 | 追加投资金额 | 期末投资成本 |
|-----------------|--------|---------------|--------------|---------------|
| 合肥文语科技有限责任公司 | 7.25 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 合肥拓基物业管理有限公司 | 20.00 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 合肥市商业银行 | 0.746 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 合肥荣事达三洋电器股份有限公司 | 0.30 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 合肥高新股份有限公司 | 5.45 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 中商铁蔬菜有限责任公司 | 0.0143 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 常州自行车厂 | | 110,000.00 | | 110,000.00 |
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 19.60 | 12,285,758.55 | | 12,285,758.55 |
| 合肥科技农村商业银行 | 7.9475 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 合肥天隆广告有限公司 | | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 舒城古城信用社 | | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 铜陵拓基房地产开发有限公司 | 10.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | | 63,345,758.55 | 2,000,000.00 | 65,345,758.55 |

其他投资---权益法核算的股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资比例 % | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|----------------|------|--------|---------------|--------------|-------------|---------------|
| 合肥永信信息产业股份有限公司 | 长期 | 32.936 | 9,272,171.23 | 1,205,830.21 | -153,604.52 | 10,631,605.96 |
| 其中:投资成本 | | | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 |
| 损益调整 | | | -485,407.05 | 1,205,830.21 | | 720,423.16 |
| 投资差 异 | | | -742,421.72 | | -153,604.52 | -588,817.20 |
| 合计 | | | 9,272,171.23 | 1,205,830.21 | -153,604.52 | 10,631,605.96 |



股权投资差额系 2000 年合肥百货大楼集团控股有限公司以其持有的合肥永信信息产业股份有限公司 1000 万股(对应的净资产价值为 8,463,955.00 元)配股投入本公司,形成股权投资贷方差额 1,536,045.00 元,按 10 年摊销,每年摊销 153,604.52 元;本公司以所持有合肥永信信息产业股份有限公司 1,050 万元的股权作为抵押,取得国债地方转贷资金 814 万元。

合并价差

| 被投资单位名称 | 原始发生额 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期摊销 | 2006-12-31 |
|--------------------|--------------|--------------|------|------------|--------------|
| 合肥商业大厦有限责任公司 | -49,819.15 | -32,382.43 | | -4,981.92 | -27,400.51 |
| 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | 75,148.30 | 17,534.55 | | 7,514.84 | 10,019.71 |
| 合肥百大合家福连锁超市有限公司 | 581,526.71 | 465,221.36 | | 58,152.68 | 407,068.68 |
| 合百集团黄山百大商厦有限公司 | 2,081,950.68 | 1,995,202.77 | | 208,194.96 | 1,787,007.81 |
| 合计 | | 2,445,576.25 | | 268,880.56 | 2,176,695.69 |

9、固定资产及折旧

| 项 目 | 2005-12-31 | 本年增加 | 本年减少 | 2006-12-31 |
|----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 固定资产原值: | | | | |
| 房屋及建筑物 | 811,225,951.08 | 52,774,654.85 | 2,039,610.74 | 861,960,995.19 |
| 机器设备 | 81,958,074.02 | 14,066,071.28 | 1,542,508.00 | 94,481,637.30 |
| 运输设备 | 12,027,892.52 | 1,131,139.43 | | 13,159,031.95 |
| 其他设备 | 158,069,556.37 | 13,692,668.01 | 4,120,334.75 | 167,641,889.63 |
| 固定资产装修 | 11,118,773.98 | 6,108,939.99 | 3,683,598.21 | 13,544,115.76 |
| 合计 | 1,074,400,247.97 | 87,773,473.56 | 11,386,051.70 | 1,150,787,669.83 |
| 累计折旧: | | | | |
| 房屋及建筑物 | 152,330,727.16 | 35,560,078.14 | 517,855.14 | 187,372,950.16 |
| 机器设备 | 48,367,792.37 | 5,055,825.24 | 1,374,840.67 | 52,048,776.94 |
| 运输设备 | 2,361,048.27 | 2,648,041.95 | | 5,009,090.22 |
| 其他设备 | 63,600,813.55 | 18,516,592.07 | 1,692,917.09 | 80,424,488.53 |
| 固定资产装修 | 1,744,438.24 | 1,668,762.44 | 745,264.52 | 2,667,936.16 |
| 合计 | 268,404,819.59 | 63,449,299.84 | 4,330,877.42 | 327,523,242.01 |
| 固定资产净值 | 805,995,428.38 | 24,324,173.72 | 7,055,174.28 | 823,264,427.82 |
| 固定资产减值准备 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,493,625.67 | | 961,128.00 | 532,497.67 |
| 机器设备 | 2,088,140.00 | | 2,088,140.00 | |
| 合计 | 3,581,765.67 | | 3,049,268.00 | 532,497.67 |
| 固定资产净额 | 802,413,662.71 | | | 822,731,930.15 |

(1) 本期由在建工程转入的固定资产原值为人民币 29,727,712.42 元;

(2) 本公司子公司合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司以蚌埠市淮河路 968 号商厦一、二、五层以及相应的土地作为抵押物取得借款人民币 6500 万元;

(3) 本公司子公司合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司以其营业用房作为抵押物取



得借款人民币 1500 万元；

(4) 根据合肥市财政局与本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场达成的《资产抵押协议》，本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场以其所持有的房屋所有权证（合肥市房权证字第 022798 号、第 060793 号）作为抵押，取得地方财政配套贴息资金 550 万元；

(5) 本公司子公司合肥百大合家福连锁超市有限责任公司的子公司舒城县茂源商都有限责任公司以自有房产作为抵押物，为合肥百大合家福连锁超市有限责任公司在中信银行合肥分行 1000 万元银行承兑汇票作担保。抵押期限自 2006 年 11 月 8 日起至 2008 年 11 月 8 日止；

(6) 舒城县茂源商都有限责任公司以自有房产（房产证号分别为房地权证字第 00017125 号、00017126 号）作为抵押，向合肥百货大楼集团股份有限公司借款 270 万元，年利率为 5.58%；

(7) 固定资产增加主要系在建工程转入及收购舒城县茂源商都有限责任公司；减少主要系本期将已计提减值准备的固定资产报废以及合并范围变动影响；

(8) 本公司无融资租赁租入的固定资产；

(9) 本公司无闲置的固定资产；

(10) 本公司无已提足折旧尚在使用的固定资产。

10、在建工程

| 工程项目名称 | 物流配送技改项目 | 周谷堆五期 | 百大 CBD 购物中心工程 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 预算数 | | | |
| 年初数 | 26,180,918.36 | 6,061,315.90 | 10,138,958.73 |
| (其中:利息资本化金额) | 180,918.36 | 168,926.00 | |
| 本期增加 | 14,134,081.06 | 5,665,882.44 | |
| (其中:利息资本化金额) | 891,306.86 | | |
| 本期转入固定资产数 | | 10,399,880.34 | 10,138,958.73 |
| (其中:利息资本化金额) | | 168,926.00 | |
| 其他转出数 | | | |
| (其中:利息资本化金额) | | | |
| 期末数 | 40,314,999.42 | 1,327,318.00 | |
| (其中:利息资本化金额) | 1,072,225.22 | | |
| 资金来源 | 自筹 | 自筹 | 自筹 |
| 工程完工比例 | 90% | 95% | 100% |
| 工程项目名称(续) | 外立面装饰工程 | 其他 | 合计 |
| 预算数 | | | |
| 年初数 | 5,442,054.00 | 791,062.73 | 48,614,309.72 |
| (其中:利息资本化金额) | | | 349,844.36 |
| 本期增加 | 2,029,625.00 | 5,126,817.34 | 26,956,405.84 |
| (其中:利息资本化金额) | | | 891,306.86 |
| 本期转入固定资产数 | 4,363,624.00 | 4,825,249.35 | 29,727,712.42 |
| (其中:利息资本化金额) | | | 168,926.00 |
| 其他转出数 | 3,108,055.00 | 324,003.52 | 3,432,058.52 |
| (其中:利息资本化金额) | | | |
| 期末数 | | 768,627.20 | 42,410,944.62 |



(其中:利息资本化金额)

1,072,225.22

| | | |
|--------|---------|--------|
| 资金来源 | 自筹 | 自筹 |
| 工程完工比例 | 100.00% | 80.00% |

注:(1)期末比期初减少12.76%主要系安徽百大中央购物中心有限公司工程完工;

(2)本期资本化利率为国债贴息专项贷款的实际利率;

(3)期末在建工程无需计提减值准备。

11、无形资产

| 项目 | 深圳农产品商标使用权 | 商业大厦土地使用权 | 公司本部土地使用权 | 卫岗仓库土地使用权 |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 无形资产 | | | | |
| 取得方式 | 购买 | 出让 | 出让 | 出让 |
| 原值 | 2,000,000.00 | 9,060,849.00 | 10,948,000.00 | 1,467,715.00 |
| 年初数 | 1,383,333.21 | 7,173,172.00 | 8,126,160.00 | 1,186,471.00 |
| 本期增加额 | | | | |
| 本期摊销 | 200,000.04 | 226,521.24 | 290,220.00 | 36,684.00 |
| 累计摊销额 | 816,666.83 | 2,114,198.24 | 3,112,060.00 | 317,928.00 |
| 期末余额 | 1,183,333.17 | 6,946,650.76 | 7,835,940.00 | 1,149,787.00 |
| 剩余使用年限 | 6年 | 31年 | 27年 | 31年 |
| 项目(续) | 原四方土地使用权 | 美菱大道土地使用权 | 综合楼土地使用权 | 蚌埠百货大楼土地使用权 |
| 取得方式 | 出让 | 出让 | 出让 | 出让 |
| 原值 | 6,667,297.00 | 13,353,134.38 | 22,775,670.50 | 21,869,900.00 |
| 年初数 | 5,500,537.00 | 11,454,176.66 | 21,143,720.00 | 20,730,572.50 |
| 本期增加额 | | | | |
| 本期摊销 | 166,680.00 | 328,824.00 | 455,520.00 | 546,747.60 |
| 累计摊销额 | 1,333,440.00 | 2,227,781.72 | 2,087,470.50 | 1,686,075.10 |
| 期末余额 | 5,333,857.00 | 11,125,352.66 | 20,688,200.00 | 20,183,824.90 |
| 剩余使用年限 | 32年 | 34年 | 45.7年 | 37年 |
| 项目(续) | 舒城合家福土地使用权 | 财务软件 | | 合计 |
| 取得方式 | 出让 | 购买 | | |
| 原值 | 3,823,558.44 | 187,000.00 | | 92,153,124.32 |
| 年初数 | | 141,807.82 | | 76,839,950.19 |
| 本期增加额 | 3,823,558.44 | | | 3,823,558.44 |
| 本期摊销 | 32,679.99 | 48,474.57 | | 2,332,351.44 |
| 累计摊销额 | 32,679.99 | 93,666.75 | | 13,821,967.13 |
| 期末余额 | 3,790,878.45 | 93,333.25 | | 78,331,157.19 |
| 剩余使用年限 | 38.7年 | 2年 | | |

上述无形资产的成本均低于可收回金额,故未计提减值准备。

12、长期待摊费用

| 类别 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期摊销额 | 其他减少 | 2006-12-31 | 剩余年限 |
|---------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|------|
| 货架 | 4,723,372.79 | 1,726,748.84 | 2,055,317.13 | | 4,394,804.50 | 2.5年 |
| 四方供电增容费 | 43,560.00 | | 43,560.00 | | | |
| 工作服 | 167,216.80 | 524,777.14 | 253,676.54 | | 438,317.40 | 1年 |



| | | | | | |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 食品黄金专柜 | 15,350.00 | | 15,350.00 | | |
| 南五楼改造 | 243,360.00 | | 162,240.00 | 81,120.00 | 0.5年 |
| 楼梯间改造 | 20,160.00 | | 19,189.72 | 970.28 | 0.5年 |
| 合家福超市装修 | 148,876.61 | | 49,625.52 | 99,251.09 | 2年 |
| 柜台 | | 2,161,479.99 | 744,970.51 | 1,416,509.48 | 2年 |
| 其他 | 1,123,141.69 | 293,701.10 | 773,595.60 | 643,247.19 | |
| 合计 | 6,485,037.89 | 4,706,707.07 | 4,117,525.02 | 7,074,219.94 | |

13、短期借款

| | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|--------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 原币 | 折合人民币 | 原币 | 折合人民币 |
| 信用借款 | | 202,500,000.00 | | 142,500,000.00 |
| 1 抵押借款 | | 80,000,000.00 | | 72,700,000.00 |
| 2 担保借款 | | 15,000,000.00 | | 110,000,000.00 |
| 合计 | | 297,500,000.00 | | 325,200,000.00 |

1：本公司子公司合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司以蚌埠市淮河路 968 号商厦一、二、五层以及相应的土地作为抵押物取得借款人民币 6500 万元；

本公司子公司合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司以其营业用房作为抵押物取得借款人民币 1500 万元；

2：合肥鼓楼商厦有限责任公司为本公司子公司安徽百大中央购物中心有限公司借款 1,500 万元提供担保。

14、应付票据

| 种 类 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 287,860,798.35 | 181,871,187.18 |
| 合计 | 287,860,798.35 | 181,871,187.18 |

(1) 上述应付票据中，无 2006 年 12 月 31 日前到期未支付款项；

(2) 应付票据 2006 年 12 月 31 日余额中，无欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

15、应付账款

| 账 龄 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|----------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 318,230,253.75 | 96.14 | 260,500,998.25 | 95.15 |
| 1 年至 2 年 | 3,896,053.92 | 1.18 | 1,386,716.61 | 0.51 |
| 2 年至 3 年 | 735,750.47 | 0.22 | 5,674,457.06 | 2.07 |



| | | | | |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 3年以上 | 8,130,519.41 | 2.46 | 6,212,772.02 | 2.27 |
| 合计 | <u>330,992,577.55</u> | <u>100.00</u> | <u>273,774,943.94</u> | <u>100.00</u> |

(1) 应付账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项；

(2) 三年以上应付帐款形成原因为供应单位货款未结算。

16、预收账款

| 账龄 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|-------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 163,080,918.71 | 99.89 | 95,323,398.15 | 99.14 |
| 1年至2年 | | | 180,550.18 | 0.19 |
| 2年至3年 | | | | |
| 3年以上 | 176,861.27 | 0.11 | 643,291.27 | 0.67 |
| 合计 | <u>163,257,779.98</u> | <u>100.00</u> | <u>96,147,239.60</u> | <u>100.00</u> |

(1) 预收账款期末比期初增加 69.80%，主要因商品批发业务增加预收货款；

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止，无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项；

(3) 截至 2006 年 12 月 31 日止，1 年以上预收账款为未结算完毕的货款。

17、应付工资

| 项目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 工效挂钩工资 | 16,356,650.01 | 10,076,650.01 |
| 合计 | <u>16,356,650.01</u> | <u>10,076,650.01</u> |

期末余额为历年工效挂钩工资结余，无拖欠性质的应付未付工资。

18、应付福利费

| 项目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 应付福利费 | 13,147,205.15 | 14,025,502.30 |
| 合计 | <u>13,147,205.15</u> | <u>14,025,502.30</u> |

期末余额系按工资总额的 14% 计提福利费的历年节余数。

19、应付股利

| 项目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|------|---------------------|---------------------|
| 应付股利 | 3,660,886.38 | 6,794,085.98 |
| 合计 | <u>3,660,886.38</u> | <u>6,794,085.98</u> |

期末余额系历年部分法人股东未领取的股利。

20、应交税金

| 项目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|-----|----------------|----------------|
| 增值税 | -20,959,935.02 | -13,106,730.21 |



| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 营业税 | 1,780,331.61 | 1,357,869.01 |
| 消费税 | 442,975.10 | 360,707.53 |
| 城建税 | 499,994.61 | 680,642.79 |
| 房产税 | 852,601.38 | 407,418.46 |
| 土地使用税 | 10,413.40 | 181.40 |
| 所得税 | 17,649,037.81 | 12,079,350.68 |
| 个人所得税 | 209,557.60 | 141,823.47 |
| 其他 | 9,280.22 | 7,909.28 |
| 合 计 | 494,256.71 | 1,929,172.41 |

21、其他应交款

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|-------|------------|--------------|
| 教育费附加 | 293,292.96 | 424,963.19 |
| 水利基金 | 190,938.02 | 156,663.08 |
| 住房公积金 | 121,849.24 | 169,395.37 |
| 养老保险 | 144,964.20 | 588,227.42 |
| 其他 | 194,599.77 | 148,139.81 |
| 合 计 | 945,644.19 | 1,487,388.87 |

22、其他应付款

| 账 龄 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 167,650,371.28 | 82.27 | 76,216,178.79 | 72.04 |
| 1 年至 2 年 | 18,690,049.90 | 9.17 | 16,510,269.29 | 15.60 |
| 2 年至 3 年 | 7,478,676.90 | 3.67 | 9,249,982.03 | 8.74 |
| 3 年以上 | 9,966,056.38 | 4.89 | 3,827,910.72 | 3.62 |
| 合 计 | 203,785,154.46 | 100.00 | 105,804,340.83 | 100.00 |

其他应付款 2006 年 12 月 31 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

| 单位名称 | 金 额 | 账 龄 | 性质或内容 |
|---------|---------------|-------|-------|
| 蔬菜货位费 | 15,481,075.33 | 2 年以内 | 预收货位费 |
| 淮河路百货商店 | 2,014,060.00 | 3 年以上 | 代付款 |
| 职工教育经费 | 1,731,916.09 | 1 年以内 | 职工经费 |
| 检测中心 | 2,209,823.36 | 2 年以内 | 周转金 |
| 蔬菜押金 | 4,225,350.00 | 3 年以内 | 保证金 |

其他应付款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款。



23、预提费用

| 项 目 | 节余原因 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|-----|--------|--------------|--------------|
| 水电费 | 未付水电费 | 1,800,202.31 | 2,043,754.90 |
| 利息 | 未付贷款利息 | 787,212.50 | 635,186.50 |
| 其他 | | 786,927.69 | 1,586,193.20 |
| 合计 | | 3,374,342.50 | 4,265,134.60 |

24、一年内到期的长期负债

| 借款性质 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | 60,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 130,000,000.00 |

本公司为子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司借款 30,000,000.00 元提供担保，本公司子公司合肥鼓楼商厦有限责任公司为本公司借款 30,000,000.00 元提供担保。

25、长期借款

| 借款性质 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 3,488,150.00 | 3,376,550.00 |
| 担保借款 | 38,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 合计 | 41,488,150.00 | 63,376,550.00 |

本公司子公司合肥鼓楼商厦有限责任公司为本公司长期借款 18,000,000.00 元提供担保，本公司为子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司长期借款 20,000,000.00 元提供担保。

26、专项应付款

| 种 类 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|-------------|---------------|---------------|
| 国债配套资金 | 14,784,516.57 | 10,901,731.57 |
| 五期工程配套资金 | 2,349,717.54 | 10,053,680.04 |
| 信息系统及检验检测系统 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 |
| 合计 | 20,734,234.11 | 24,555,411.61 |

27、股本

| | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|-----|----------------|----------------|
| 股 本 | 246,011,693.00 | 189,239,764.00 |

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司股本变动情况列示如下：

| 项 目 | 2005-12-31 | 本期增(减)变动 | | | 2006-12-31 |
|------------------|----------------|----------|-----------------|-----------------|------------|
| | | 公积金转股 | 股权分置改革变动 | 小计 | |
| 一、尚未流通的股份 | | | | | |
| 1.发起人股份 | 102,488,765.00 | | -102,488,765.00 | -102,488,765.00 | 0 |
| 其中:国有法人股 | 94,813,715.00 | | -94,813,715.00 | -94,813,715.00 | |



| | | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------------|
| 境内法人持有股份 | 7,675,050.00 | | -7,675,050.00 | -7,675,050.00 |
| 2.募集法人股 | 18,415,514.00 | | -18,415,514.00 | -18,415,514.00 |
| 3.内部职工股 | | | | |
| 4.优先股或其他 | | | | |
| 尚未流通股份合计 | 120,904,279.00 | | -120,904,279.00 | -120,904,279.00 |
| 二、有限售条件的流通股合计 | | | | 0 |
| 1、股权分置改革变更的有限售条件的流通股 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国家及国有法人股 | | 23,261,474.00 | 77,538,248.00 | 100,799,722.00 |
| 社会法人股 | | 6,449,603.00 | 21,498,676.00 | 27,948,279.00 |
| 2、高管 | | 44,847.00 | | 44,847.00 |
| 三、无限售条件的流通股份合计 | | | | |
| A股 | 68,335,485.00 | 27,016,005.00 | 21,867,355.00 | 48,883,360.00 |
| 四、股本总额 | <u>189,239,764.00</u> | 56,771,929.00 | | <u>56,771,929.00</u> |
| | | | | <u>246,011,693.00</u> |

股本本期增加系根据公司 2005 年度股东大会决议，以 2005 年 12 月 31 日的股本总额为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

28、资本公积

| 项 目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|-----------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 258,300,678.73 | | 58,861,968.90 | 199,438,709.83 |
| 接受非现金资产捐赠 | 37,500.00 | | | 37,500.00 |
| 股权投资准备 | 2,490,490.51 | 854,358.21 | | 3,344,848.72 |
| 合 计 | <u>260,828,669.24</u> | <u>854,358.21</u> | <u>58,861,968.90</u> | <u>202,821,058.55</u> |

本期减少见附注 27。

29、盈余公积

| 项 目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|--------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 47,656,768.62 | 56,434,592.86 | | 104,091,361.48 |
| 法定公益金 | 46,389,163.11 | | 46,389,163.11 | |
| 任意盈余公积 | 77,845,738.18 | 10,555,253.28 | | 88,400,991.46 |
| 合 计 | <u>171,891,669.91</u> | <u>66,989,846.14</u> | <u>46,389,163.11</u> | <u>192,492,352.94</u> |

法定公益金减少系根据财政部财企〔2006〕67 号的有关规定，将公司 2005 年 12 月 31 日法定公益金的余额转入法定盈余公积。

30、未分配利润



| 项目 | 分配比例 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 年初余额 | | 67,788,359.10 | 73,601,746.73 |
| 本年净利润 | | 52,776,266.41 | 33,243,742.57 |
| 可供分配利润 | | 120,564,625.51 | 106,845,489.30 |
| 利润分配 | | 39,524,659.43 | 39,057,130.20 |
| 其中：1.转作股本的普通股股利 | | | - |
| 2.提取法定盈余公积 | 10% | 10,045,429.75 | 6,935,711.43 |
| 3.提取法定公益金 | 10% | | 6,548,693.86 |
| 4.提取任意盈余公积 | 20% | 10,555,253.28 | 6,648,748.51 |
| 5.分配普通股股利 | | 18,923,976.40 | 18,923,976.40 |
| 年末余额 | | 81,039,966.08 | 67,788,359.10 |
| 其中：拟分配现金股利 | | 24,601,169.30 | 18,923,976.40 |

说明：拟分配现金股利系根据本公司五届四次董事会利润分配预案：以 2006 年 12 月 31 日的股本总额为基数，每 10 股派发现金股利 1 元(含税)。

31、未确认投资损失

| 项目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 芜湖百大合家福超市有限责任公司 | 2,548,344.32 | | 2,548,344.32 | |
| 安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司 | | 1,979,406.33 | | 1,979,406.33 |
| 亳州百大合家福连锁超市有限责任公司 | | 794,275.09 | | 794,275.09 |
| 舒城县茂源商都有限责任公司 | | 4,833,218.21 | | 4,833,218.21 |
| 合计 | 2,548,344.32 | 7,606,899.63 | 2,548,344.32 | 7,606,899.63 |

本报告期，芜湖百大合家福超市有限责任公司已被清算注销。

32、主营业务收入

| 项目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 百货业 | 2,306,312,916.80 | 1,825,339,827.79 |
| 超市业 | 878,992,507.65 | 644,532,288.02 |
| 农产品交易收入 | 39,000,565.43 | 27,502,966.51 |
| 合计 | 3,224,305,989.88 | 2,497,375,082.32 |

33、主营业务成本

| 项目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 百货业 | 2,030,299,504.97 | 1,609,747,108.96 |
| 超市业 | 795,752,074.49 | 587,023,534.40 |
| 农产品交易成本 | 13,055,005.06 | 6,850,595.35 |
| 合计 | 2,839,106,584.52 | 2,203,621,238.71 |

34、主营业务税金及附加



| 项目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-------|---------------|---------------|
| 营业税 | 3,983,316.17 | 3,971,484.69 |
| 消费税 | 4,512,047.14 | 2,242,446.67 |
| 城建税 | 3,693,436.70 | 3,642,281.08 |
| 教育附加费 | 2,108,323.82 | 1,983,808.74 |
| 其他 | -202,984.63 | -176,493.34 |
| 合计 | 14,094,139.20 | 11,663,527.84 |

35、其他业务利润

| 项目 | 其他业务收入 | | 其他业务支出 | | 其他业务利润 | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 2006 年度 | 2005 年度 | 2006 年度 | 2005 年度 | 2006 年度 | 2005 年度 |
| 游乐园 | 628,023.36 | 443,134.76 | 133,216.40 | 23,300.79 | 494,806.96 | 419,833.97 |
| 服装加工 | 81,542.73 | 23,669.74 | 35,200.85 | | 46,341.88 | 23,669.74 |
| 废旧材料销售 | 139,991.73 | 45,460.65 | | 2,390.40 | 139,991.73 | 43,070.25 |
| 广告 | 15,000.00 | 1,094,601.64 | | 57,556.03 | 15,000.00 | 1,037,045.61 |
| 特许加盟业务 | 682,258.02 | 774,506.95 | 26,800.95 | 40,724.90 | 655,457.07 | 733,782.05 |
| 出租业务 | 11,208,725.53 | 7,779,459.18 | 638,039.06 | 409,057.30 | 10,570,686.47 | 7,370,401.88 |
| 移动通讯代理收入 | 549,891.92 | 925,397.93 | 54,820.00 | 48,659.01 | 495,071.92 | 876,738.92 |
| 陈列费 | 21,043,830.71 | 10,645,766.10 | 1,169,181.75 | 559,772.64 | 19,874,648.96 | 10,085,993.46 |
| 其他 | 12,626,207.94 | 3,055,454.37 | 3,148,076.61 | 160,661.03 | 9,478,131.33 | 2,894,793.34 |
| 合计 | 46,975,471.94 | 24,787,451.32 | 5,205,335.62 | 1,302,122.10 | 41,770,136.32 | 23,485,329.22 |

36、财务费用

| | 2006 年度 | 2005 年度 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 22,649,420.02 | 19,812,701.71 |
| 减：利息收入 | 7,563,878.95 | 5,513,569.23 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 4,351,816.56 | 2,239,809.99 |
| 合计 | 19,437,357.63 | 16,538,942.47 |

37、投资收益

| | 2006 年度 | 2005 年度 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 股票投资 | 223,480.40 | 600,614.33 |
| 联营或合营公司分来的利润 | 89,280.00 | 920,683.61 |
| 期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额 | 1,205,830.22 | 429,724.24 |
| 股权投资差额摊销 | -115,277.04 | 6,171.01 |
| 长期投资减资准备 | 13,284,105.59 | -3,420,997.95 |
| 股权投资转让收益 | | 7,221,640.03 |
| 合计 | 14,687,419.17 | 5,757,835.27 |



38、营业外收入

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----------|------------|------------|
| 处置固定资产净收益 | 88,540.00 | 44,373.70 |
| 罚款净收入 | 43,048.00 | 50,356.30 |
| 其他 | 232,855.88 | 158,057.52 |
| 合 计 | 364,443.88 | 252,787.52 |

39、营业外支出

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----------|--------------|--------------|
| 处置固定资产净损失 | 147,550.55 | 650,083.89 |
| 罚款支出 | 14,444.71 | 81,730.61 |
| 捐赠支出 | 535,905.70 | 262,366.33 |
| 其他 | 1,731,588.23 | 211,136.15 |
| 合 计 | 2,429,489.19 | 1,205,316.98 |

40、所得税

| 项目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|--------|---------------|---------------|
| 本期利润总额 | 96,207,867.47 | 63,287,707.84 |
| 应纳税所得额 | 82,611,729.36 | 60,152,176.24 |
| 所得税 | 27,261,870.69 | 15,948,301.02 |

41、未确认投资损失

| 项目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 未确认投资损失 | 3,502,926.96 | 2,548,344.32 |
| 合 计 | 3,502,926.96 | 2,548,344.32 |

本期发生系所有者权益为负的子公司本期增加的超过投资额亏损。

42、收到的其他与经营活动有关的现金

| 主要项目 | 2006 年度 |
|----------|---------------|
| 特许加盟业务 | 682,258.02 |
| 出租业务 | 11,208,725.53 |
| 移动通讯代理收入 | 549,891.92 |
| 陈列费 | 21,043,830.71 |
| 合 计 | 33,484,706.18 |

43、支付的其他与经营活动有关的现金

| 主要项目 | 2006 年度 |
|------|---------------|
| 差旅费 | 5,039,191.48 |
| 修理费 | 10,060,247.17 |



| | |
|-----|---------------|
| 保险费 | 1,082,318.91 |
| 水电费 | 45,879,353.51 |
| 租赁费 | 27,906,039.96 |
| 广告费 | 7,945,892.54 |
| 合计 | 97,913,043.57 |

44、收到的其他与投资活动有关的现金

| 主要项目 | 2006 年度 |
|---------------|----------------|
| 合肥商业网点指挥部 | 30,000,000.00 |
| 蚌埠商贸国有资产营运公司 | 1,000,000.00 |
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 69,900,000.00 |
| 合计 | 100,900,000.00 |

45、支付的其他与投资活动有关的现金

| 主要项目 | 2006 年度 |
|----------------|---------------|
| 蚌埠市国土资源局会计结算中心 | 14,500,000.00 |
| 合肥市土地储备交易中心 | 9,432,707.00 |
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 43,932,707.00 |

46、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 主要项目 | 2006 年度 |
|--------|---------------|
| 应收票据贴现 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 |

47、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 主要项目 | 2006 年度 |
|----------|--------------|
| 股权分置改革费用 | 2,090,039.90 |
| 合计 | 2,090,039.90 |

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款的账龄分析列示如下：

| 帐龄 | 2006-12-31 | | | | 2005-12-31 | | | |
|------|---------------|-------|------|---------------|---------------|-------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 净额 | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 净额 |
| 一年以内 | 11,439,706.94 | 99.38 | | 11,439,706.94 | 36,909,345.15 | 99.65 | 235.60 | 36,909,109.55 |
| 一至二年 | | | | | | | | |



| | | | | | | | |
|------|---------------|--------|-----------|---------------|---------------|-----------|-------------------------|
| 二至三年 | | | | 43,522.13 | 0.12 | 4,352.22 | 39,169.91 |
| 三至四年 | | | | 70,929.61 | 0.19 | 14,185.92 | 56,743.69 |
| 四至五年 | 70,929.61 | 0.62 | 35,464.80 | 35,464.81 | | | |
| 五年以上 | | | | 15,065.11 | 0.04 | 15,065.11 | |
| 合计 | 11,510,636.55 | 100.00 | 35,464.80 | 11,475,171.75 | 37,038,862.00 | 100.00 | 33,838.85 37,005,023.15 |

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止，应收账款中主要金额情况列示如下：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 性质或内 |
|-------------------|--------------|-------|------|
| 安徽百大电器连锁有限公司 | 9,837,317.67 | 1 年以内 | 货款 |
| 安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司 | 1,495,591.79 | 1 年以内 | 货款 |
| 合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公 | 106,797.48 | 1 年以内 | 货款 |
| 上海森茂公司 | 70,929.61 | 4-5 年 | 货款 |

上述单位累计欠款人民币 11,510,636.55 元，占应收账款余额的 100.00%；

应收账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款的账龄分析列示如下：

| 帐龄 | 2006-12-31 | | | | 2005-12-31 | | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|----------------|--------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 净额 | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 净额 |
| 一年以内 | 136,712,669.61 | 84.90 | 53,995.49 | 136,658,674.12 | 129,397,914.99 | 54.45 | 209,983.71 | 129,187,931.28 |
| 一至二年 | 16,593,359.95 | 10.30 | 4,920.80 | 16,588,439.15 | 57,633,578.67 | 24.25 | 30,798.39 | 57,602,780.28 |
| 二至三年 | 3,075,394.48 | 1.91 | 37,539.45 | 3,037,855.03 | 47,373,856.15 | 19.93 | 105,385.62 | 47,268,470.53 |
| 三至四年 | 48,856.15 | 0.03 | 7,671.63 | 41,184.52 | 522,667.38 | 0.22 | 104,533.48 | 18,133.90 |
| 四至五年 | 471,657.38 | 0.29 | 235,069.19 | 236,588.19 | 49,914.46 | 0.02 | 24,957.23 | 24,957.23 |
| 五年以上 | 4,136,533.20 | 2.57 | 4,136,533.20 | | 2,687,129.69 | 1.13 | 2,687,129.69 | |
| 合计 | 161,038,470.77 | 100.00 | 4,475,729.76 | 156,562,741.01 | 237,665,061.34 | 100.00 | 3,162,788.12 | 234,502,273.22 |

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款中金额前五名单位的情况列示如下：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|------------------|----------------|-------|----------|
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 37,648,549.00 | 1 年以内 | 待结算工程款及借 |
| 合百集团黄山百大商厦有限公司 | 34,757,170.48 | 1 年以内 | 借款 |
| 铜陵合百商厦有限责任公司 | 29,349,144.90 | 1 年以内 | 借款 |
| 安徽百大中央购物中心有限公司 | 22,300,165.40 | 1 年以内 | 借款 |
| 合肥百大合家福连锁超市有限责任公 | 9,107,393.34 | 1 年以内 | 借款 |
| 合计 | 133,162,423.12 | 1 年以内 | 借款 |

上述单位累计欠款人民币 133,162,423.12 元，占其他应收款余额的 82.69%；

其他应收款 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资



长期股权投资-其他股权投资(成本法)

| 被投资单位名称 | 投资比例% | 初始投资金额 | 追加投资额 | 期末投资成本 |
|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 合肥文语科技有限公司 | 7.25 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 合肥拓基物业管理有限公司 | 20.00 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 合肥市商业银行 | 0.75 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 荣事达三洋电器公司 | 0.40 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 合肥高新股份有限公司 | 5.45 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 19.60 | 12,285,758.55 | | 12,285,758.55 |
| 合肥科技农村商业银行 | 7.9475 | | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | | 21,985,758.55 | 40,000,000.00 | 61,985,758.55 |

股票投资

| 被投资单位名称 | 股票数量 | 投资成本 | 报表日市价 | 减值准备 |
|---------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 三九医药 | 300000 | 2,173,374.97 | 2,313,000.00 | |
| 广电电子 | 385267 | 2,475,039.32 | 1,194,327.70 | 1,280,711.62 |
| 青岛海尔 | 2155801 | 17,227,773.96 | 19,876,485.22 | |
| 合计 | | 21,876,188.25 | 23,383,812.92 | 1,280,711.62 |

长期股权投资-其他股权投资(权益法)

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 比例% | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|-----------------|------|-------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| 合肥鼓楼商厦有限责任公司 | 长期 | 72.99 | 108,262,476.87 | 15,936,734.81 | | 124,199,211.68 |
| 其中:投资成本 | | | 72,100,000.00 | | | 72,100,000.00 |
| 损益调整 | | | 36,162,476.87 | 15,936,734.81 | | 52,099,211.68 |
| 合肥商业大厦有限责任公司 | 长期 | 90.81 | 72,716,449.50 | 2,628,732.54 | | 75,345,182.04 |
| 其中:投资成本 | | | 69,975,291.38 | | | 69,975,291.38 |
| 损益调整 | | | 2,773,540.55 | 2,628,732.54 | | 5,397,291.17 |
| 投资差额 | | | -32,382.43 | 4,981.92 | | -27,400.51 |
| 合肥百大合家福连锁超市有限公司 | 长期 | 48.27 | 47,088,365.98 | 7,501,788.34 | 58,152.68 | 54,532,001.64 |
| 其中:投资成本 | | | 39,475,962.85 | | | 39,475,962.85 |
| 损益调整 | | | 6,754,558.20 | 6,647,430.13 | | 13,401,988.33 |
| 投资差额 | | | 465,221.36 | | 58,152.68 | 407,068.68 |
| 投资准备 | | | 392,623.57 | 854,358.21 | | 1,246,981.78 |
| 合肥永信信息产业股份有限公司 | 长期 | 32.94 | 9,272,171.23 | 1,205,830.21 | -153,604.52 | 10,631,605.96 |
| 其中:投资成本 | | | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 |
| 损益调整 | | | -485,407.05 | 1,205,830.21 | | 720,423.16 |
| 投资差额 | | | -742,421.72 | | -153,604.52 | -588,817.20 |
| 合肥合鑫商贸有限责任公司 | 长期 | 75.00 | 4,985,087.46 | 817,882.09 | | 5,802,969.55 |
| 其中:投资成本 | | | 3,600,000.00 | | | 3,600,000.00 |
| 损益调整 | | | 1,385,087.46 | 817,882.09 | | 2,202,969.55 |



HEFEI DEPARTMENT STORE GROUP CO., LTD

| | | | | | | |
|----------------------|----|-------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | 长期 | 52.19 | 26,679,671.31 | 4,816,391.54 | 7,514.84 | 31,488,548.01 |
| 其中:投资成本 | | | 20,836,425.90 | | | 20,836,425.90 |
| 损益调整 | | | 5,825,710.86 | 4,816,391.54 | | 10,642,102.40 |
| 投资差额 | | | 17,534.55 | | 7,514.84 | 10,019.71 |
| 合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司 | 长期 | 40.00 | 5,163,637.98 | 1,753,943.62 | | 6,917,581.60 |
| 其中:投资成本 | | | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 |
| 损益调整 | | | 1,163,637.98 | 1,753,943.62 | | 2,917,581.60 |
| 合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司 | 长期 | 45.00 | 8,914,656.03 | 3,425,253.80 | 900,000.00 | 11,439,909.83 |
| 其中:投资成本 | | | 4,505,000.00 | | | 4,505,000.00 |
| 损益调整 | | | 4,245,112.85 | 3,425,253.80 | 900,000.00 | 6,770,366.65 |
| 投资准备 | | | 164,543.18 | | | 164,543.18 |
| 安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司 | 长期 | 45.00 | 40,281.91 | -40,281.91 | | |
| 其中:投资成本 | | | 900,000.00 | | | 900,000.00 |
| 损益调整 | | | -859,718.09 | -40,281.91 | | -900,000.00 |
| 合百集团黄山百大商厦有限公司 | 长期 | 40.00 | 3,140,368.12 | -66,574.66 | 106,838.88 | 2,966,954.58 |
| 其中:投资成本 | | | 2,648,585.70 | | | 2,648,585.70 |
| 损益调整 | | | -532,091.28 | -66,574.66 | | -598,665.94 |
| 投资差额 | | | 1,023,873.70 | | 106,838.88 | 917,034.82 |
| 安徽百大电器连锁有限公司 | 长期 | 45.00 | 10,288,664.36 | 947,453.41 | | 11,236,117.77 |
| 其中:投资成本 | | | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 |
| 损益调整 | | | 1,288,664.36 | 947,453.41 | | 2,236,117.77 |
| 亳州百大合家福连锁超市有限责任公司 | 长期 | 35.00 | 332,343.66 | -332,343.66 | | |
| 其中:投资成本 | | | 700,000.00 | | | 700,000.00 |
| 损益调整 | | | -367,656.34 | -332,343.66 | | -700,000.00 |
| 安徽百大中央购物中心有限公司 | 长期 | 35.00 | 2,800,000.00 | -2,173,797.36 | | 626,202.64 |
| 其中:投资成本 | | | 2,800,000.00 | | | 2,800,000.00 |
| 损益调整 | | | | -2,173,797.36 | | -2,173,797.36 |
| 铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司 | 长期 | 33.33 | 1,000,000.00 | -406,857.48 | | 593,142.52 |
| 其中:投资成本 | | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 损益调整 | | | | -406,857.48 | | -406,857.48 |
| 合计 | | | 300,684,174.41 | 36,014,155.29 | 918,901.88 | 335,779,427.82 |

4、投资收益

| | 2006 年度 | 2005 年度 |
|--------|------------|------------|
| 股票投资收益 | 222,280.40 | 600,614.33 |



债权投资收益：

其中：债券收益

委托贷款收益

股权投资转让收益

联营或合营公司分来的利润

期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额

长期投资减值准备

股权投资差额摊销

合计

| | | |
|--|---------------|---------------|
| | | 7,221,640.03 |
| | 89,280.00 | 920,683.61 |
| | 35,154,815.16 | 29,610,607.45 |
| | 13,284,105.59 | -3,420,997.95 |
| | -13,919.96 | 48,402.71 |
| | 48,736,561.19 | 34,980,950.18 |

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|-----------------------|------|-------|--------|---------|-------|
| 合肥商业投资控股有限公司 | 合肥 | 资本运营 | 本公司股东 | 有限公司 | 江黎 |
| 合肥鼓楼商厦有限责任公司 | 合肥 | 百货 | 子公司 | 有限公司 | 郑晓燕 |
| 合肥百大合家福连锁超市有限责任公司 | 合肥 | 超市 | 子公司 | 有限公司 | 郑晓燕 |
| 合肥合鑫商贸有限责任公司 | 合肥 | 批发 | 子公司 | 有限公司 | 刘卡佳 |
| 合肥商业大厦有限责任公司 | 合肥 | 百货 | 子公司 | 有限公司 | 陈世友 |
| 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | 合肥 | 农产品批发 | 子公司 | 有限公司 | 郑晓燕 |
| 合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限公司 | 铜陵 | 百货 | 子公司 | 有限公司 | 王友斌 |
| 合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限公司 | 蚌埠 | 百货 | 子公司 | 有限公司 | 郑晓燕 |
| 合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限责任公司 | 蚌埠 | 超市 | 子公司 | 有限公司 | 武义平 |
| 安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司 | 合肥 | 百货 | 子公司 | 有限公司 | 孙先应 |
| 合百集团黄山百大商厦有限公司 | 黄山 | 百货 | 子公司 | 有限公司 | 王友斌 |
| 安徽百大电器连锁有限公司 | 合肥 | 家电 | 子公司 | 有限公司 | 戴登安 |
| 亳州百大合家福连锁超市有限责任公司 | 亳州 | 超市 | 子公司 | 有限公司 | 武义平 |
| 安徽百大中央购物中心有限公司 | 合肥 | 百货 | 子公司 | 有限公司 | 刘卡佳 |
| 铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司 | 铜陵 | 超市 | 子公司 | 有限公司 | 王友斌 |
| 合肥百大合家福庐阳连锁超市有限责任公司 | 合肥 | 超市 | 子公司 | 有限公司 | 刘小芸 |
| 蚌埠龙子湖合家福连锁超市有限公司 | 蚌埠 | 超市 | 子公司 | 有限公司 | 武义平 |
| 合肥百大合家福新站连锁责任有限公司 | 合肥 | 超市 | 子公司 | 有限公司 | 武义平 |
| 黄山百大合家福连锁超市有限公司 | 黄山 | 超市 | 子公司 | 有限公司 | 王友斌 |
| 舒城县茂源商都有限责任公司 | 舒城 | 百货 | 子公司 | 有限公司 | 张俊峰 |

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位：人民币万元)

| 企业名称 | 2005-12-31 | 本年增加数 | 本年减少数 | 2006-12-31 |
|-------------------|------------|-------|-------|------------|
| 合肥商业投资控股有限公司 | 51,000.00 | | | 51,000.00 |
| 合肥鼓楼商厦有限责任公司 | 5,500.00 | | | 5,500.00 |
| 合肥百大合家福连锁超市有限责任公司 | 8,000.00 | | | 8,000.00 |



| | | |
|-----------------------|----------|----------|
| 合肥合鑫商贸有限责任公司 | 480.00 | 480.00 |
| 合肥商业大厦有限责任公司 | 1,100.00 | 1,100.00 |
| 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限责任公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 合肥蜀山合家福连锁超市有限公司 | 200.00 | 200.00 |
| 安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司 | 200.00 | 200.00 |
| 合百集团黄山百大商厦有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 安徽百大电器连锁有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 亳州百大合家福连锁超市有限责任公司 | 200.00 | 200.00 |
| 安徽百大中央购物中心有限公司 | 800.00 | 800.00 |
| 铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司 | 300.00 | 300.00 |
| 合肥百大合家福庐阳连锁超市有限责任公司 | 50.00 | 50.00 |
| 蚌埠龙子湖合家福连锁超市有限公司 | 100.00 | 100.00 |
| 合肥百大合家福新站连锁责任有限公司 | | 100.00 |
| 黄山百大合家福连锁超市有限公司 | | 100.00 |
| 舒城县茂源商都有限责任公司 | | 183.00 |

(3) 不存在控制关系的关联方的性质

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|---------------|---------|
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 子公司 |

(二) 关联方交易事项

购货

本期无需披露的关联方购货行为。

销售货物

本期无需披露的关联方销售货物行为。

关联方往来款项余额

| 账项及关联方名称 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|---------------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 占该账项% | 金额 | 占该账项% |
| 其他应收款 | | | | |
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 37,648,549.00 | 32.56 | 81,211,903.50 | 41.77 |
| 合计 | 37,648,549.00 | 32.56 | 81,211,903.50 | 41.77 |

收取资金、资产占用费

| 子公司名称 | 方式 | 利率 | 收取资金占用费金额 |
|----------------------|------|---------|--------------|
| 合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司 | 占用资金 | 一年期存款利率 | 1,062,187.50 |



| | | | |
|--------------------|------|---------|--------------|
| 合肥百大合家福连锁超市有限责任公司 | 占用资产 | | 3,320,310.00 |
| 合肥鼓楼商厦有限责任公司 | 占用资产 | | 2,840,000.00 |
| 合肥拓基房地产开发有限公司 | 占用资金 | 一年期贷款利率 | 1,189,500.00 |
| 合百集团黄山百大商厦有限公司 | 占用资金 | 一年期存款利率 | 779,082.72 |
| 舒城县茂源商都有限责任公司 | 占用资金 | 一年期贷款利率 | 87,885.00 |
| 合肥百大集团蚌埠百货大楼有限责任公司 | 占用资金 | 一年期存款利率 | 72,527.50 |
| 合 计 | | | 9,351,492.72 |

公司关键管理人员报酬

公司关键管理人员 2006 年度从公司获取报酬共计 177.7 万元，上述关键管理人员包括董事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等，共计 14 人。

八、资产抵押说明

本公司子公司合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司以蚌埠市淮河路 968 号商厦一、二、五层以及相应的土地作为抵押物取得借款人民币 6500 万元；

本公司子公司合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司以其营业用房作为抵押物取得借款人民币 1500 万元；

本公司以所持有合肥永信信息产业股份有限公司 1,050 万元的股权成本作为抵押，取得国债地方转贷资金 814 万元；

本公司子公司合肥百大合家福连锁超市有限责任公司的子公司舒城县茂源商都有限责任公司以自有房产作为抵押物，为合肥百大合家福连锁超市有限责任公司在中信银行合肥分行 1000 万元银行承兑汇票作担保。抵押期限自 2006 年 11 月 8 日起至 2008 年 11 月 8 日止。

舒城县茂源商都有限责任公司以自有房产(房产证号分别为房地权证字第 00017125 号、00017126 号)作为抵押,向合肥百货大楼集团股份有限公司借款 270 万元,年利率为 5.58%。

根据合肥市财政局与本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场达成的《资产抵押协议》，本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场以其所持有的房屋所有权证（合肥市房权证字第 022798 号、第 060793 号）作为抵押，取得地方财政配套贴息资金 550 万元。

九、担保事项说明

被本公司兼并的原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供担保借款 1,119.80 万元。2005 年 3 月 5 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司出具《关于有关蚌埠化工总公司担保问题的函》，承诺“原蚌埠市百货大楼在转让前对外贷款担保，以及其他所有涉及的或有负债与重组后转体无关，由我公司承担全部责任，并负责按有关规定予以解除”。2007 年 3 月 28 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司出具《关于原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供贷款担保情况的说明》，说明蚌埠市化工总公司正处于改制阶段，相关银行贷款正在申请办理核销和债务重组，近期有望得到解决，蚌埠市工业商贸国有资产营运



公司再次承诺“此项担保由我公司负责解除，并承担全部责任和由此带来的相关损失”。

十、承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有发生需披露的承诺事项。

十一、非货币性交易

截止资产负债表日，本公司没有发生需披露的非货币性交易行为。

十二、资产负债表日后事项

根据公司五届四次董事会利润分配预案及资本公积转增股本预案：1、以 2006 年 12 月 31 日的股本总额为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）；2、以 2006 年 12 月 31 日的股本总额为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股；3、本利润分配预案需报请股东大会批准后执行。

十三、其他事项

经相关股东会议表决，2006 年 1 月 23 日通过了本公司股权分置改革方案，本公司非流通股股东向持有本公司流通 A 股的股东做出对价安排，向流通 A 股股东支付 21,867,355 股股票对价后（流通 A 股股东每持有 10 股获付 3.2 股对价股份），所有非流通股股份获得在 A 股市场上的流通权。该股份变更已于 2006 年 2 月 28 日完成过户，同时公司第一大非流通股股东合肥商业投资控股有限公司承诺：所持股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后的二十四个月内不上市交易，在此后的二十四个月内设定最低减持价格为每股 5.33 元（为公司 2005 年第三季度末每股净资产的 150%）。期间当公司因送红股、增发新股或配股、派息等使股份或股东权益发生变化时，承诺的最低减持价格将做相应除权调整。承诺人如有违反承诺的卖出交易，承诺人将卖出资金划入上市公司账户归公司所有。

除合肥商业投资控股有限公司之外，其它参加股权分置改革的 41 家非流通股股东根据相关法律、法规和规章的规定，履行法定最低承诺。

（四）新旧会计准则股东权益差异调节表及审阅报告

审 阅 报 告

天健华证中洲审(2007)阅字第 040004 号

合肥百货大楼集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的合肥百货大楼集团股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”），按照《企业会计准则第 38 号 首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发〔2006〕136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是合肥百货大楼集团股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。



根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号 首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李静

中国注册会计师：沈素莹

中国 北京

2007 年 3 月 30 日

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 项目名称 | 金额 |
|----|----|------------------------------|----------------|
| | | 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则） | 714,758,170.94 |
| 1 | | 长期股权投资差额 | 209,149.03 |
| | | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | -379,668.17 |
| | | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | 588,817.20 |
| 2 | | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | |
| 3 | | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | |
| 4 | | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | |
| 5 | | 股份支付 | |
| 6 | | 符合预计负债确认条件的重组义务 | |
| 7 | | 企业合并 | |
| | | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 | |



| 根据新准则计提的商誉减值准备 | | |
|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| 8 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | 2,788,336.29 |
| 9 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益 | |
| 11 | 衍生金融工具 | |
| 12 | 所得税 | 6,920,781.35 |
| 13 | 少数股东权益 | 166,812,165.85 |
| 14 | 其他 | |
| 2007年1月1日股东权益（新会计准则） | | 891,488,603.46 |

公司负责人：郑晓燕

主管会计工作负责人：戴登安

会计机构负责人：吴莉

(后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分)

重要提示：

本公司已于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

本公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、股东权益调节表的编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九



条和“通知”的有关规定，结合公司/集团的自身特点和具体情况，以2006年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司应根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2. 编制合并报表时，本公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表单列项目反映。

三、主要项目附注

1. 2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日（合并）资产负债表。该报表业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计，并于2007年3月30日出具了天健华证中洲审（2007）GF字第040007号标准无保留意见类型的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2. 长期股权投资差额

| 项目 | 序号 | 金额 | 调节性质 | 期初留存收益调整数 |
|------------------------|----|------------|----------|-------------|
| 同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额 | 1 | 407,068.68 | 调减期初留存收益 | -407,068.68 |
| | | | | |
| | 小计 | 407,068.68 | 小计 | -407,068.68 |
| 同一控制下企业合并形成的长期股权投资贷方差额 | 1 | 27,400.51 | 调增期初留存收益 | 27,400.51 |
| | | | | |
| | 小计 | 27,400.51 | 小计 | 27,400.51 |
| 其他继续采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | 1 | 588,817.20 | 调增期初留存收益 | 588,817.20 |
| | | | | |
| | 小计 | 588,817.20 | 小计 | 588,817.20 |
| 合计 | | | 合计 | 209,149.03 |

（1）本公司对属下子公司合肥百大合家福连锁超市有限公司的长期股权投资借方差额源于同一控制下企业合并，2006年12月31日摊余价值407,068.68元，根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条（一）款（以下简称第38号准则）的规定，公司于2007年1月1日将其全部冲销，并调整减少归属于母公司的留存收益。

本公司对属下子公司合肥商业大厦有限责任公司的长期股权投资贷方差额源于同一控制下企业合并，2006年12月31日摊余价值27,400.51元，根据第38号准则第五条第（一）款的规定予以冲销，并调整增加归属于母公司的留存收益。



(2) 2000年合肥百货大楼集团控股有限公司以其持有的合肥永信信息产业股份有限公司1000万股(对应的净资产价值为8,463,955.00元)配股投入本公司,形成股权投资贷方差额1,536,045.00元,2006年12月31日摊余价值为588,817.20元,根据第38号准则第五条第(二)款的规定予以冲销,并调整增加归属于母公司的留存收益。

3.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目 | | 账面价值 | 公允价值 | 期初留存收益调整数 |
|---------|------|---------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 三九医药 | 2,173,374.97 | 2,313,000.00 | 139,625.03 |
| | 青岛海尔 | 17,227,773.96 | 19,876,485.22 | 2,648,711.26 |
| | 广电电子 | 1,194,327.70 | 1,194,327.70 | - |
| | 小计 | 20,595,476.63 | 23,383,812.92 | 2,788,336.29 |
| 合计 | | 20,595,476.63 | 23,383,812.92 | 2,788,336.29 |

(1) 本公司持有的三九医药、青岛海尔、广电电子普通股,确认为“交易性金融资产”,2006年12月31日股票市值大于账面成本的差额为2,788,336.29元,根据第38号准则的规定,调整增加了归属于母公司的留存收益2,788,336.29元。

4.所得税

| 项目 | 金额 | 期初留存收益调整数 |
|---------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产 | 8,079,456.31 | 8,079,456.31 |
| 递延所得税负债 | 920,150.98 | -920,150.98 |
| 合计 | 7,159,305.33 | 7,159,305.33 |

本公司按第18号和第38号准则的规定,对因资产负债的账面价值与其计税基础的差异产生的所得税暂时性差异进行了计算,确认递延所得税资产8,079,456.31元,调增归属于母公司的留存收益7,840,932.33元和少数股东权益238,523.98元。

(1) 公司按照现行会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了应收款项坏账准备以及存货跌价准备、固定资产减值准备、长期投资减值准备。按照新会计准则的规定,应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,由此增加了2007年1月1日递延所得税资产3,706,932.97元,调增归属于母公司的留存收益3,493,167.56元和少数股东权益213,756.41元。

(2) 本公司执行工效挂钩政策,据此本公司根据利润情况计提工效挂钩工资尚未支付。该工效挂钩工资已在当年作为纳税调整事项调增了当期所得税。该纳税调整事项可在以后期间转回,属于可抵扣暂时性差异,按照新会计准则的规定,应将负债账面价值大于负债计税基础的差额计算递延所得税资产,由此增加了2007年1月1日递延所得税资产4,372,523.34元,调增归属于母公司的留存收益4,347,755.78元和少数股东权益24,767.56元。



递延所得税负债涉及的主要项目是对三九医药、青岛海尔的股票投资，因其账面价值大于计税基础而导致了未来应纳税的暂时性差异 920,150.98 元。调减归属于母公司的留存收益 920,150.98 元。

5.其他

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------------------|----------------|
| 2006 年 12 月 31 日少数股东权益（现行会计准则） | 166,573,641.87 |
| 加：子公司少数股东权益的差异调节数 | 238,523.98 |
| 2007 年 1 月 1 日少数股东权益（新会计准则） | 166,812,165.85 |

2006 年 12 月 31 日，本公司各子公司少数股东权益合计 166,573,641.87 元；根据各子公司少数股东持有股权比率，各子公司因新现行会计准则股东权益差异调节数而产生的少数股东权益差异数为 238,523.98 元；调整后，2007 年 1 月 1 日少数股东权益为 166,812,165.85 元。根据新会计准则的规定，少数股东权益归入股东权益。



十一、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整置于公司证券发展部。

合肥百货大楼集团股份有限公司

董事长签字：郑晓燕

二 七年四月三日